

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 : 1988 B 06406

Numéro SIREN : 344 861 133

Nom ou dénomination : 1/3/5 PRE AUX CLERCS

Ce dépôt a été enregistré le 14/10/2020 sous le numéro de dépôt 84494



20200844942019

DATE DEPOT : 14/10/2020

N° DE DEPOT : 84494

N° GESTION : 1988B06406

N° SIREN : 344861133

DENOMINATION : 1/3/5 PRE AUX CLERCS

ADRESSE : 5 rue du Pré aux Clercs 75007 Paris

MILLESIME : 2019

1/3/5 PRE AUX CLERC  
Société par actions simplifiée  
Au capital de 3.345.000,00 euros  
Siège social : 5 Rue du Pré Aux Clercs  
75007 PARIS  
344 861 133 RCS PARIS

Greffe du Tribunal  
de commerce de Paris

20 OCT. 2020  
Sous le N° : 84494 JF

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE  
EN DATE DU 30 SEPTEMBRE 2020

L'an DEUX MILLE VINGT  
Le TRENTE SEPTEMBRE,  
Au 35 avenue Mac-Mahon à PARIS dans le 17<sup>ème</sup> arrondissement dans les locaux de la SELARL  
DELPEYROUX AVOCATS  
A

Monsieur Jérôme CHEVALIER, agissant en qualité de Président de la SAS JERICO, Associé unique de la société 1/3/5 PRE AUX CLERC, Société par actions simplifiée, au capital de 3.345.000,00 euros divisé en 2.230 actions de 1.500€ chacune.

Monsieur Jérôme CHEVALIER, Président, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ainsi que le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2019, l'inventaire, le rapport de gestion du président et le rapport spécial ont été adressés à l'Associé unique.

L'ordre du jour des décisions est le suivant :

DÉCISIONS DE NATURE ORDINAIRE

- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2019 et quitus au Président,
- Approbation des charges non déductibles fiscalement,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Rémunération du Président,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

I – IL EST PRÉALABLEMENT EXPOSÉ CE QUI SUIT :

Le Président rappelle que, par ordonnance 2020-318 en date du 25 mars 2020, le délai imposé par les textes pour tenir l'assemblée d'approbation des comptes dans les six mois de la clôture de l'exercice a été prorogé de trois mois supplémentaires (art 3, I).

Monsieur Jérôme CHEVALIER, Président non associé a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ainsi que le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2019 et le rapport de gestion du Président ainsi que le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels de la Société ont été tenus, au siège social, à la disposition du Commissaire aux Comptes, dans les délais légaux.

Cela étant exposé, la société JERICO, en sa qualité d'associé unique a pris les décisions suivantes :

#### PREMIERE DÉCISION

L'associé unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

L'associé unique prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39-4 du Code général des impôts.

Cette résolution est adoptée par l'Associé unique.

#### DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à -114.451 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : - 114.451 euros

A imputer en totalité au compte "Autres réserves"

S'élevant ainsi à 612.539,00 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 5.335.234,00 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée par l'Associé unique.

#### TROISIEME DÉCISION

L'associé unique déclare conformément à l'article L. 227-10 alinéa 4 du Code de commerce ainsi qu'à l'article 16 des statuts, qu'il convient de mentionner, en présence d'un associé unique, toute convention intervenue directement ou par personne interposée entre la société et son dirigeant, son associé unique ou s'il s'agit d'une société actionnaire, la société la contrôlant au sens de l'article L 233-3 du code de Commerce.

Conventions conclues entre la Société et la Société JERICO, associé unique :

- La Société JERICO, associé unique, dont la Présidence est assurée par Monsieur Jérôme CHEVALIER, détient un compte courant créditeur dans les livres de la Société, non rémunéré. Au 31 décembre 2019, ce compte courant s'élevait à 1.721.417 euros.
- La Société JERICO a cautionné la Société pour un montant global de 2 692 000 € en garantie du règlement d'un prêt SOCIETE GENERALE d'un montant de 1 160 000 € et d'un prêt CREDIT AGRICOLE d'un montant de 2 625 000 €.
- La Société JERICO a consenti le nantissement de 17 parts sociales lui appartenant de la société HOTEL SAINT VINCENT en garantie des prêts SOCIETE GENERALE et CREDIT AGRICOLE

Cette résolution est adoptée par l'Associé unique.

QUATRIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'approuver l'absence de rémunération allouée au cours de l'exercice écoulé au Président de la Société, Monsieur Jérôme CHEVALIER, indépendamment du remboursement sur justification de ses frais de représentation et de déplacement engagés dans l'accomplissement de son mandat.

Au titre de l'exercice ouvert le 1<sup>er</sup> Janvier 2020, l'associé unique décide que Monsieur Jérôme CHEVALIER continuera à ne pas être rémunéré pour ses fonctions de Président, indépendamment du remboursement sur justification de ses frais de représentation et de déplacement.

Cette résolution est adoptée par l'Associé unique.

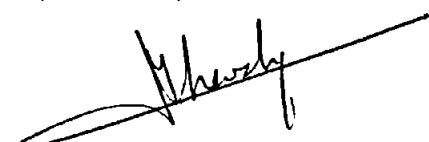
CINQUIEME DÉCISION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée par l'Associé unique.

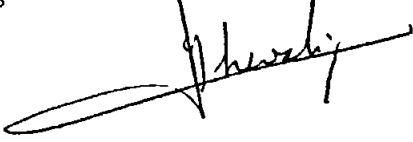
De tout ce que dessus, l'associé unique a dressé le présent procès-verbal qui a été signé par le Président et l'associé unique.

La SAS JERICO  
Associée unique,  
Représentée par Jérôme CHEVALIER



1/3/5 PRÉ AUX CLERCS  
5 rue du pré aux clercs  
75007 Paris  
R.C.S 344 861 133

Jérôme CHEVALIER  
Président



**1/3/5 PRE AUX CLERC**  
Société par actions simplifiée  
Au capital de 3.345.000,00 euros  
Siège social : 5 Rue du Pré Aux Clercs  
75007 PARIS  
344 861 133 RCS PARIS

**RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT  
EN VUE DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE  
DU 30 SEPTEMBRE 2020**

Objet : Rapport de gestion du Président sur l'exercice clos le 31 décembre 2019

Cher associé,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons convoqué afin de vous rendre-compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2019 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Nous vous informons que, par ordonnance n°2020-318 en date du 25 mars 2020, le délai imposé par les textes pour tenir l'assemblée d'approbation des comptes dans les six mois de la clôture de l'exercice a été prorogé de trois mois supplémentaires (art 3, I), soit jusqu'au 30 septembre 2019.

**ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ**

**Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice**

Au titre de l'exercice écoulé, le montant du chiffre d'affaires a diminué, passant de 330 000 euros au titre de l'exercice précédent à 0 euros au titre de cet exercice.

Nous constatons que nos charges d'exploitation ont fortement diminué, passant de 239.705 euros au titre de l'exercice précédent à 10.519 euros au titre de cet exercice, faisant ressortir un résultat d'exploitation déficitaire de pareil montant (10 519€), contre un résultat d'exploitation bénéficiaire de 90.357 euros pour l'exercice précédent.

Compte tenu des charges financières d'un montant de 104.035 euros, l'exercice clos le 31 décembre 2019 se solde, par une perte de 114.451€ contre une perte de 158.358 euros au titre de l'exercice précédent.

### Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 décembre 2019, date de clôture de l'exercice, l'émergence et l'expansion du coronavirus ont affecté les activités économiques et commerciales de la société et de ses filiales et auront un impact certain sur les comptes à la clôture de l'exercice 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

### Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

### Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Suite à son intégration dans le groupe JERICO, la société continuera à n'avoir d'autre activité qu'une activité de holding et ne portera, hors tout chiffre d'affaires, que des charges d'exploitation minimales et le coût des emprunts.

Depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2019 et conformément aux dispositions des articles 223 A et suivants du Code général des impôts, la société JERICO s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les sociétés du groupe dont la société 1/3/5 PRE AUX CLERCS est membre depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2019.

La société 1/3/5 PRE AUX CLERCS verse à la société JERICO, à titre de contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés du Groupe et quel que soit le montant effectif dudit impôt, une somme égale à l'impôt qui aurait grevé son résultat et/ou sa plus-value à long terme si elle était imposable séparément.

A la clôture d'un exercice déficitaire, la société 1/3/5 PRE AUX CLERCS ne sera titulaire, à ce titre, d'aucune créance sur la société JERICO, pas même dans le cas où cette dernière se sera constitué une créance sur le Trésor en optant pour le report en arrière du déficit d'ensemble.

Au 31 décembre 2019, les déficits subis par la société 1/3/5 PRE AUX CLERCS durant la période d'intégration s'élèvent à 106.062 euros.

### Informations sur les délais de paiement des fournisseurs et des clients

En application des articles L.441-14 et D.441-4, I du Code de Commerce, nous vous informons qu'il n'existe aucun retard de paiement à la date du 31 décembre 2019.

### Information sur le montant des prêts consentis par la Société

Conformément aux dispositions de l'article L. 511-6, 3 bis du Code monétaire et financier, nous vous indiquons le montant des prêts à moins de deux ans que notre Société a consentis à des sociétés avec lesquelles elle entretient des liens économiques le justifiant :

NEANT

### FILIALES ET PARTICIPATIONS

#### Activité des filiales et participations

Vous trouverez dans le tableau annexé à notre bilan des informations relatives à l'activité et aux résultats des filiales de notre Société, des sociétés qu'elle contrôle et des participations. Nous complétons ces informations par les éléments suivants :

Notre Société détient 20% du capital de la société SCI LE PRE CARRE,  
Société Civile Immobilière,  
Au capital de 75 000 euros,  
Dont le siège social est 3, rue du Pré aux Clercs - 75007 PARIS  
Immatriculée sous le n° 489 085 217 RCS PARIS

Durant l'exercice clos le 31 décembre 2019, cette filiale a réalisé un chiffre d'affaires de 133.116 euros et un bénéfice de 43.818 euros.

Notre Société détient 99,94% du capital de la société HOTEL SAINT VINCENT,  
Société à Responsabilité Limitée au capital de 2 659 800 euros  
Siège social : 5 rue du Pré aux Clercs 75007 PARTS  
Immatriculée au RCS DE PARIS sous le n° 485 314 173 RCS PARIS

Durant l'exercice clos le 31 décembre 2019, cette filiale a réalisé un chiffre d'affaires de 5.575.183 euros et un bénéfice de 1.167.840 euros.

## RÉSULTATS-AFFECTATION

### Examen des comptes et résultats

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019, le chiffre d'affaires s'est élevé à 0 euros contre 330.000 euros lors de l'exercice précédent.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 0 euros contre 63 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 9.048 euros contre 96 221 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 1.184 euros contre 2 140 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 0 euros contre 94 781 euros lors de l'exercice précédent.

Le montant des charges sociales s'élève à 233 euros contre 46 559 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres charges s'élève à 54 euros.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 10 519 euros contre 239 705 euros pour l'exercice précédent, soit une diminution de 95,61%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à – 10 519 euros contre un bénéfice de 90 357 euros lors de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de - 103 932 euros (- 462 758 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à -114.451 euros contre - 372.401 euros pour l'exercice précédent.

Après prise en compte de l'absence du résultat exceptionnel, le résultat de l'exercice se solde par une perte de - 114.451 euros contre une perte de - 158.358 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 31 décembre 2019, le total du bilan de la Société s'élevait à 10.732.196 euros contre 12 433 935 euros pour l'exercice précédent, soit une diminution de 13,69%.

#### Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître une perte de -114.451 euros.

Nous vous proposons de bien vouloir affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2019 de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	- 114.451,00 euros
A imputer en totalité au compte "Autres réserves"	
S'élevant ainsi à 612.539,00 euros	

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 5.335.234,00 euros.

#### Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

#### Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que la Société n'a supporté aucune dépense non déductible fiscalement au cours de l'exercice écoulé.

#### CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

En application des dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce les conventions visées à cet article, qui doivent être reportées sur le registre des décisions de l'associée unique, sont relatées dans le procès-verbal des décisions sociales.

#### ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

Les mandats des Commissaires aux Comptes sont arrivés à expiration au cours de l'exercice précédent et il a été décidé de ne pas renouveler leur mandat ni de nommer de nouveaux commissaires aux comptes ; la Société n'est pas tenue de désigner de Commissaire aux Comptes, conformément à l'article L 823-2-2, dès lors que l'ensemble qu'elle forme avec ses filiales n'excède pas au moins deux seuils sur trois visés par le décret 2019-514 du 24 mai 2019 et les articles D 823-1 et D 221- 5 du Code de commerce, et d'autre part de ne pas les renouveler ni les remplacer.

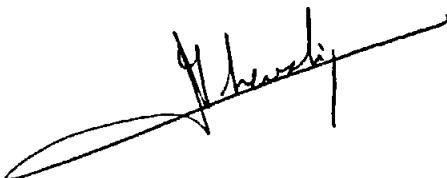
**Rémunération du Président**

Nous vous proposons de statuer sur la rémunération du Président.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre Président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par votre Commissaire aux Comptes, à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

Le Président  
Jérôme CHEVALIER

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Jérôme CHEVALIER". The signature is fluid and cursive, with "Jérôme" on top and "CHEVALIER" below it.

AUDIT  
CONSEIL  
EXPERTISE



EXPERTS COMPTABLES  
COMMISSAIRES AUX COMPTES

6 Avenue du Coq  
75009 PARIS  
+33 (0)1 40 16 92 93  
genuyt@actheos.com  
www.actheos.com

GENUYT & ASSOCIÉS  
**ACTHEOS**

## SAS 1/3/5 PRE AUX CLERCS

5 Rue du Pré aux Clercs

75007 PARIS

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Paris  
Rouen  
Rennes  
Le Havre  
Bordeaux  
Saint-Brieuc



SAS au capital de 302 001 € - RCS PARIS 507 680 668 - APE 6920Z - N° TVA FR 08 507 680 668  
SOCIÉTÉ INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES DE LA RÉGION PARIS ILE DE FRANCE  
COMMISSAIRES AUX COMPTES, INSCRITS SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES, RATTACHÉS À LA CRCC DE PARIS



## SOMMAIRE

Attestation de présentation des comptes	p. 1
<b>PREMIERE PARTIE : Etats de Synthèse</b>	
Bilan	p. 2 et 3
Compte de résultat	p. 4 et 5
<b>DEUXIEME PARTIE : Annexe</b>	
Evènements postérieurs à l'exercice	p. 6
Règles et méthodes comptables	p. 7 à 9
Immobilisations	p. 10
Créances et dettes	p. 11
Charges à payer (avec détail)	p. 12
Capital social	p. 13
Filiales et participations	p. 14
Eléments concernant les entreprises liées et les participations	p. 15
Dettes garanties par des Sûretés Réelles	p. 16
Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société	p. 17

## Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une Mission de Présentation des Comptes Annuels de la société

### **SAS 1/3/5 PRE AUX CLERCS**

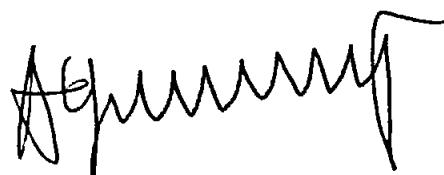
relatifs à l'exercice de 12 mois courant du **01/01/2019 au 31/12/2019**, qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du Bilan :</b>	<b>10 732 196 euros</b>
<b>Chiffre d'Affaires :</b>	<b>0 euros</b>
<b>Résultat net :</b>	<b>-114 451 euros</b>

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des Comptes Annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PARIS, le 13 juin 2020



Antoine GENUYT  
**ACTHEOS GENUYT & Associés**  
Expert-comptable Associé

**Bilan Actif**

		31/12/2019			31/12/2018	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net	
	<b>Capital souscrit non appelé (1)</b>					
ACTIF IMMOBILISE	IMMobilisations incorporelles Frais d'établissement Frais de développement Concessions brevets droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Avances et acomptes					
	IMMobilisations corporelles Terrains Constructions Installations techniques, mat. et outillage indus. Autres immobilisations corporelles Immobilisations en cours Avances et acomptes					
	IMMobilisations financières (2) Participations évaluées selon mise en équival. Autres participations Créances rattachées à des participations Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières	10 188 356		10 188 356		10 188 356
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>10 188 356</b>		<b>10 188 356</b>		<b>10 188 356</b>
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					
	CREANCES (3) Créances clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé, non versé	27 414		27 414		1 741 936
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	492 546		492 546		492 546
	DISPONIBILITES	23 879		23 879		9 579
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance					
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>543 840</b>		<b>543 840</b>		<b>2 244 062</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étailler (IV) Primes de remboursement des obligations (V) Ecart de conversion actif (VI)					
	<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>10 732 196</b>		<b>10 732 196</b>		<b>12 432 418</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

**Bilan Passif**

		31/12/2019	31/12/2018
<b>Capitaux Propres</b>	<b>Capital social ou individuel</b> Primes d' émission, de fusion, d' apport ... Ecarts de réévaluation  <b>RESERVES</b> Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves  Report à nouveau  Résultat de l'exercice  Subventions d'investissement Provisions réglementées	3 345 000 1 361 810  15 886  726 990  (114 451)  Total des capitaux propres	3 345 000 1 361 810  15 886  885 347  (158 358)  5 335 234  5 449 685
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>  Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>  Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales  <b>DETTES DIVERSES</b>  Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes  Produits constatés d'avance (1)	2 101 333 3 289 081  4 210 2 339  Total des dettes	2 462 083 4 456 498  38 994 25 159  6 982 733  10 732 196  12 432 418
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>(114 451,21)</b> 3 665 282	<b>(158 357,83)</b> 4 884 443
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

## Compte de Résultat 1/2

			31/12/2019	31/12/2018
PRODUITS D'EXPLOITATION		France	Exportation	12 mois
				11 mois
	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)			330 000
	Montant net du chiffre d'affaires			330 000
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			
	Autres produits			63
	Total des produits d'exploitation (1)			330 063
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		9 048	96 221
	Impôts, taxes et versements assimilés		1 184	2 140
	Salaires et traitements			94 781
	Charges sociales du personnel		233	46 559
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations			
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions		54	4
	Autres charges			
Total des charges d'exploitation (2)		10 519		239 705
RESULTAT D'EXPLOITATION		(10 519)		90 357

## Compte de Résultat 2/2

		31/12/2019	31/12/2018
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(10 519)	90 357
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'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	103	
	Total des produits financiers	103	
	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	104 035	462 758
	Total des charges financières	104 035	462 758
	RESULTAT FINANCIER	(103 932)	(462 758)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(114 451)	(372 401)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(214 043)
	TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES	103 114 554	330 063 488 420
	RESULTAT DE L'EXERCICE	(114 451)	(158 358)
	(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées	103 42 222	

## Evènements postérieurs à l'exercice

### **Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)**

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial.

Nos filiales étant impactées par cette situation, elle pourrait avoir un impact sur nos comptes à la clôture de l'exercice 2020 sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

La situation étant extrêmement évolutive et volatile, il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts.

La pandémie de COVID-19 est un évènement postérieur au 31 décembre 2019 qui, conformément aux principes comptables applicables en France, ne donne pas lieu à une modification du Bilan et du Compte de Résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019 aussi, tous les postes du Bilan et du Compte de Résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir compte des conséquences de cet évènement.

## Règles et Méthodes Comptables

Les Comptes Annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 sont élaborés et présentés en conformité avec les dispositions du Code de Commerce (Articles L123-12 à L123-28) et du Règlement ANC n° 2014-03 à jour à la date d'arrêté des comptes.

Le Bilan de l'exercice présente un total de **10 732 196 euros**.

Le Compte de Résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **Produits de 103 euros** et un total **Charges de 114 554 euros**, dégageant ainsi un **Résultat de -114 451 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.  
Il a une durée de **12 mois**.

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

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

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.

Les principales méthodes utilisées sont :

### **Titres de participation**

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'achat hors frais accessoires.

Leur valeur est examinée annuellement. Une dépréciation est comptabilisée, le cas échéant, pour ramener leur valeur au plus bas du coût d'acquisition et de la valeur d'utilité. Pour apprécier cette dernière, les éléments suivants sont pris en considération : transaction récente, rentabilité et perspectives de rentabilité, capitaux propres, conjoncture économique auxquels s'ajoutent les motifs d'appréciation sur lesquels repose la transaction d'origine.

Lorsque la valeur d'inventaire devient négative, les créances détenues sur la filiale concernée sont également dépréciées et une provision pour risques et charges complémentaire peut être constatée si cela est nécessaire.

### **Autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement**

## Règles et Méthodes Comptables

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

### Créances et dettes

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale.

Les créances sont appréciées individuellement et, le cas échéant, font l'objet d'une dépréciation par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

### Intégration fiscale

Depuis le 1er janvier 2009 et conformément aux dispositions des Articles 223 A et suivants du Code Général des Impôts, la société JERICO s'est constituée seule redevable de l'Impôt sur les Sociétés du Groupe dont la société 1/3/S PRE AUX CLERCS est membre depuis le 1er janvier 2019.

La société 1/3/S PRE AUX CLERCS verse à JERICO, à titre de contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés du Groupe et quel que soit le montant effectif dudit impôt, une somme égale à l'impôt qui aurait grisé son résultat et/ou sa plus-value à long terme si elle était imposable séparément.

A la clôture d'une exercice déficitaire, la société 1/3/S PRE AUX CLERCS ne sera titulaire, à ce titre, d'aucune créance sur la société JERICO, pas même dans le cas où cette dernière se sera constituée une créance sur le Trésor en optant pour le report en arrière du déficit d'ensemble.

En cas de sortie de la société 1/3/S PRE AUX CLERCS du groupe d'intégration, quelle que soit la cause de cette sortie, la société JERICO et la société 1/3/S PRE AUX CLERCS déterminent si la société 1/3/S PRE AUX CLERCS a subi des surcoûts du fait de son appartenance au Groupe et, dans l'affirmative, si cette situation justifie son indemnisation par la société JERICO et pour quel montant.

Au 31 décembre 2019, les déficits subis par la société 1/3/S PRE AUX CLERCS durant la période d'intégration s'élèvent à 106.062 €uros.

### Jugements et estimations

La préparation des états financiers implique la détermination d'estimations et d'hypothèses prises par la société qui peuvent affecter la valeur comptable de certains éléments d'actif, de passif, de charges et/ou de produits ainsi que des informations données dans l'Annexe.

## Règles et Méthodes Comptables

La Direction revoit ces estimations et hypothèses de manière régulière afin de s'assurer de leur pertinence et de leur caractère raisonnable au regard de l'expérience passée et de la situation économique actuelle.

En fonction de l'évolution de ces hypothèses, les éléments figurant dans les futurs états financiers pourront être différents des estimations actuelles.

En l'absence de normes ou d'interprétations applicables à une transaction spécifique, la Direction fait usage de jugement pour définir et appliquer les méthodes comptables qui permettront d'obtenir des informations pertinentes et fiables, de sorte que les états financiers présentent une image fidèle de la situation et de la performance financière.

**Immobilisations**

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019	
			Augmentations		Diminutions			
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions		
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement							
	Autres							
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>							
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui							
	instal, agencet aménagement							
	Instal technique, matériel outillage industriels							
	Instal., agencement, aménagement divers							
	Matériel de transport							
	Matériel de bureau, mobilier							
	Emballages récupérables et divers							
	Immobilisations corporelles en cours							
	Avances et acomptes							
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence							
	Autres participations	10 188 356					10 188 356	
	Autres titres immobilisés							
	Prêts et autres immobilisations financières							
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	10 188 356					10 188 356	
	<b>TOTAL</b>	10 188 356					10 188 356	

**Créances et Dettes**

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 284		7 284
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	7 903		7 903
	Débiteurs divers	12 227		12 227
Charges constatées d'avances				
<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>27 414</b>		<b>27 414</b>	

- (1) Prêts accordés en cours d'exercice  
 (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice  
 (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	2 101 333	369 653	1 055 042	676 638
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	4 210	4 210		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	2 253	2 253		
	Fournisseurs et comptes rattachés				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	86	86		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	3 289 081	3 289 081		
Autres dettes					
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>5 396 962</b>	<b>3 665 282</b>	<b>1 055 042</b>	<b>676 638</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	359 594				

## Charges à payer (avec détail)

	31/12/2019	31/12/2018	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 043	4 199	(1 156)	-27,54
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 840	30 768	(26 928)	-87,52
Dettes fiscales et sociales		1 591	(1 591)	100,0
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
<b>TOTAL</b>	<b>6 883</b>	<b>36 558</b>	<b>(29 675)</b>	<b>-81,17</b>

**Capital social**

	31/12/2019	Nombre	Val. Nominal	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		2 230,00	1 500,0000	3 345 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		2 230,00	1 500,0000	3 345 000,00

ANNEXE - Élément 15

**Filiales et participations**

	31/12/2019	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
<b>A. Renseignements détaillés</b>						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
HOTEL SAINT-VINCENT		2 659 800	3 892 093	99,94	10 173 356	10 173 356
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>						
SCI LE PRE CARRE		75 000	66 748	20,00	15 000	15 000
<b>B. Renseignements globaux</b>						
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals donnés						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						
<b>Filiales non reprises en A</b>					<b>Participations non reprises en A</b>	
françaises		étrangères		françaises		étrangères

**Eléments concernant les entreprises liées  
et les participations**

31/12/2019	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		10 188 356
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		7 903
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		3 289 081
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations		
Autres produits financiers		103
Charges financières		
Charges financières		42 222
Autres éléments		

## Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2019
Emprunt	Nantissement Parts HOTEL SAINT-VINCENT	SOCIETE GENERALE	1 160 000	108 049
Emprunt	Nantissement Parts HOTEL SAINT-VINCENT	CREDIT AGRICOLE	2 625 000	1 990 241
		TOTAL	3 785 000	2 098 290

**Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices**

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

	31/01/2016	31/01/2017	31/01/2018	31/12/2018	31/12/2019
--	------------	------------	------------	------------	------------

<b>CAPITAL en Fin d'exercice</b>	Capital social	3 345 000	3 345 000	3 345 000	3 345 000	3 345 000
	Nombre d'actions ordinaires	2 230	2 230	2 230	2 230	2 230
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
<b>OPERATIONS et RESULTAT</b>	- Par droit de souscription					
	Chiffre d'affaires ( hors taxes )	396 000	396 000	396 000	330 000	
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	43 439	54 794	69 225	(372 401)	(114 451)
	Impôts sur les bénéfices	298 124	166 204	(194 490)	(214 043)	
	Participation des salariés					
<b>RESULTAT PAR ACTION</b>	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	(254 685)	(111 410)	263 715	(158 358)	(114 451)
	Résultat distribué					
	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	(114)	(50)	118	(71)	(51)
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	(114)	(50)	118	(71)	(51)
	Dividende attribué					
<b>PERSONNEL</b>	Effectif moyen salarié	1	1	1	1	
	Montant de la masse salariale	114 574	112 662	112 824	94 781	
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	59 275	54 691	54 885	46 559	233