

| |
|-----------------------------------|
| 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 07/10/2021 sous le numéro de dépôt 113322



20211133222020

DATE DEPOT : 07/10/2021

N° DE DEPOT : 113322

N° GESTION : 1988B06406

N° SIREN : 344861133

DENOMINATION : 1/3/5 PRE AUX CLERCS

ADRESSE : 5 rue du Pré aux Clercs 75007 Paris

MILLESIME : 2020

1/3/5 PRE AUX CLERC
Société par actions simplifiée
Au capital de 3.748.500,00 euros
Siège social : 5 Rue du Pré Aux Clercs
75007 PARIS
344 861 133 RCS PARIS

Greffe du tribunal
de commerce de Paris
Procès le :

20 OCT. 2021

Procès N° :

113322

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
EN DATE DU 23 JUIN 2021

L'an DEUX MILLE VINGT-ET-UN

Le VINGT-TROIS JUIN,

Au 35 avenue Mac-Mahon à PARIS dans le 17^{ème} 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 3.748.500,00
euros divisé en 2.499 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 2020 ainsi que le rapport de gestion
sur les opérations de l'exercice écoulé.

Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2020, 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 2020 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 SUIVIT :

Monsieur Jérôme CHEVALIER, Président non associé a établi et arrêté les comptes annuels de
l'exercice clos le 31 décembre 2020 ainsi que le rapport de gestion sur les opérations de
l'exercice écoulé.

Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2020 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 2020, 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 2020 s'élevant à -98.807 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : - 98.807 euros

A imputer en totalité au compte "Autres réserves"

S'élevant ainsi à 513.731,00 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de de 5.236.428,00 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 au 31 décembre 2020 :

- 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 2020, ce compte courant s'élevait à 1.736.678 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 DECISION

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^{er} Janvier 2021, 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 DECISION

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

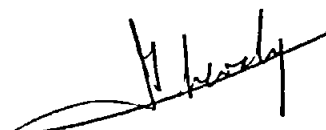
Cette résolution est adoptée par l'Associé unique.

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



Jérôme CHEVALIER
Président



1/3/5 PRE AUX CLERC
Société par actions simplifiée
Au capital de 3.748.500,00 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 23 JUIN 2021**

Objet : Rapport de gestion du Président sur l'exercice clos le 31 décembre 2020

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 2020 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.

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 est demeuré nul, comme au titre de l'exercice précédent.

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

Bien que nos filiales aient été impactées par cette situation, elle n'a eu aucun impact significatif sur notre propre activité lors de cet exercice.

La situation étant encore extrêmement évolutive et volatile, il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur 2021 et les exercices futurs mais nous estimons qu'elle n'aura pas d'impact majeur sur notre propre activité.

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Au cours du premier trimestre 2021, dans le cadre de l'opération de refinancement du sous-groupe LE SAINT composé des sociétés 1/3/5 PRE AUX CLERCS, HOTEL SAINT VINCENT, KULT, SCI LE PRE CARRE, le capital de la société a été augmenté de 403.500€ et une prime d'apport

constituée pour un montant de 3.471.917 euros suite à l'apport par notre société-mère, la société JERICO, des titres HOTEL SAINT VINCENT et SCI LE PRE CARRE qu'elle détenait.

Aux termes de cette opération, 1/3/5 PRE AUX CLERCS est propriétaire de 100% des titres d'HOTEL SAINT-VINCENT et de 99,99% des titres SCI LE PRE CARRE.

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^{er} 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^{er} 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.

En cas de sortie de la société 1/3/5 PRE AUX CLERCS du groupe d'intégration, quelle que soit la cause de cette sortie, la société JERICO et la société 1/3/5 PRE AUX CLERCS déterminent si la société 1/3/5 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 2020, les déficits subis par la société 1/3/5 PRE AUX CLERCS durant la période d'intégration s'élèvent à 199.229 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 2020.

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 au 31 décembre 2020.

Nous complétons ces informations par les éléments suivants :

Au 31 décembre 2020, notre Société détenait 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 2020, cette filiale a réalisé un chiffre d'affaires de 132.593 euros et un bénéfice de 50.745 euros.

Au 31 décembre 2020, notre Société détenait 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 2020, cette filiale a réalisé un chiffre d'affaires de 737.499 euros et une perte de 1.921.143 euros.

RÉSULTAT-AFFECTATION

Examen des comptes

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 2020, le chiffre d'affaires s'est élevé à 0 euros comme lors de l'exercice précédent.

Le montant des produits d'exploitation s'élève à 4.354 euros contre 0 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 8.528 euros contre 9.048 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 453 euros contre 1.184 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires et des charges sociales s'élève à 0 euros.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 8.981 euros contre 10 519 euros pour l'exercice précédent, soit une diminution de 14,62%.

Le résultat d'exploitation fait ressortir une perte de 4.626 euros contre une perte de – 10 519 euros lors de l'exercice précédent.

Compte tenu d'une perte financière de – 94.180 euros, le résultat courant avant impôts fait ressortir pour l'exercice une perte de 98.807 euros contre une perte de 114.451 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 98.807 euros contre une perte de 114.451 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 31 décembre 2020, le total du bilan de la Société s'élevait à 10.702.632 euros contre 10.732.196 euros pour l'exercice précédent, soit une diminution de 0,28%.

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 -98.807 euros.

Nous vous proposons de bien vouloir affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 de la manière suivante :

| | |
|---|-------------------|
| Perte de l'exercice : | - 98.807,00 euros |
| A imputer en totalité au compte "Autres réserves" | |
| S'élevant ainsi à 513.731,00 euros | |

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 5.236.428,00 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.

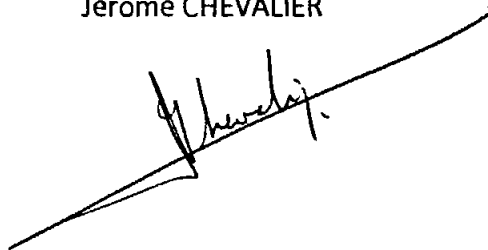
Rémunération du Président

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 'J. Chevalier', is written over a long, thin horizontal line that extends from the left margin towards the right.

AUDIT
CONSEIL
EXPERTISE

GENUYT & ASSOCIÉS
ACTHEOS



EXPERTS COMPTABLES
COMMISSAIRES AUX COMPTES



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



SAS 1/3/5 PRE AUX CLERCS

5 Rue du Pré aux Clercs

75007 PARIS

COMPTES ANNUELS

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



Paris
Rouen
Rennes
Le Havre
Bordeaux
Saint-Brieuc

SAS au capital de 302 001 € - RCS PARIS 507 680 648 - APE 8920Z - N° TVA FR 08 507 680 648
SOCIÉTÉ INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES DE LA RÉGION PARIS ÎLE 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 |
| PREMIERE PARTIE : Etats de Synthèse | |
| Bilan | p. 2 et 3 |
| Compte de résultat | p. 4 et 5 |
| DEUXIEME PARTIE : Annexe | |
| Faits significatifs de l'exercice / Evènements postérieurs à l'exercice | p. 6 |
| Règles et méthodes comptables | p. 7 à 9 |
| Immobilisations | p. 10 |
| Créances et dettes | p. 11 |
| Produits à recevoir | p. 12 |
| Charges à payer | p. 13 |
| Capital social | p. 14 |
| Filiales et participations | p. 15 |
| Eléments concernant les entreprises liées et les participations | p. 16 |
| Dettes garanties par des Sûretés Réelles | p. 17 |
| Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société | p. 18 |

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/S PRE AUX CLERCS

relatifs à l'exercice de 12 mois courant du **01/01/2020** au **31/12/2020**, qui se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|-----------------------------|-------------------------|
| Total du Bilan : | 10 702 632 euros |
| Chiffre d'Affaires : | 0 euros |
| Résultat net : | -98 807 euros |

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 8 juin 2021



Antoine GENUYT
ACTHEOS GENUYT & Associés
Expert-comptable Associé

PREMIERE PARTIE

Etats de Synthèse

Bilan Actif

| | | 31/12/2020 | | | 31/12/2019 |
|--|--|------------|-------------------|------------|------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (I) | | | | | |
| 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 FINANCIERES (2) | | | | |
| | Participations évaluées selon mise en équival. | | | | |
| | Autres participations | 10 188 356 | | 10 188 356 | 10 188 356 |
| | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | | |
| | TOTAL (II) | 10 188 356 | | 10 188 356 | 10 188 356 |
| 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 | 20 695 | | 20 695 | 27 414 |
| | Capital souscrit appelé, non versé | | | | |
| | VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | 492 546 | | 492 546 | 492 546 |
| | DISPONIBILITES | 1 034 | | 1 034 | 23 879 |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | | | | |
| | TOTAL (III) | 514 275 | | 514 275 | 543 840 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | |
| | TOTAL ACTIF (I à VI) | 10 702 632 | | 10 702 632 | 10 732 196 |
| (1) dont droit au bail (2) dont immobilisations financières à moins d'un an (3) dont créances à plus d'un an | | | | | |

Bilan Passif

| | | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|--|---|-------------|--------------|
| Capitaux Propres | Capital social ou individuel | 3 345 000 | 3 345 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | 1 361 810 | 1 361 810 |
| | Ecart de réévaluation | | |
| | RESERVES | | |
| | Réserve légale | 15 886 | 15 886 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | 612 538 | 726 990 |
| | Report à nouveau | | |
| | Résultat de l'exercice | (98 807) | (114 451) |
| | Subventions d'investissement | | |
| | Provisions réglementées | | |
| Total des capitaux propres | | 5 236 428 | 5 335 234 |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| Total des autres fonds propres | | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| Total des provisions | | | |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 2 026 349 | 2 101 333 |
| | Emprunts et dettes financières divers | 3 432 469 | 3 289 081 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 4 560 | 4 210 |
| | Dettes fiscales et sociales | 2 826 | 2 339 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | | |
| Produits constatés d'avance (1) | | | |
| Total des dettes | | 5 466 204 | 5 396 962 |
| Ecart de conversion passif | | | |
| TOTAL PASSIF | | 10 702 632 | 10 732 196 |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes | | (98 806,63) | (114 451,21) |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | 281 991 | 376 201 |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | 1 189 | |

Compte de Résultat 1/2

| | | 31/12/2020 | | 31/12/2019 |
|---------------------------------------|--|------------|-------------|------------------|
| | | France | Exportation | 12 mois |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | | | |
| | Production vendue (Biens) | | | |
| | Production vendue (Services et Travaux) | | | |
| | Montant net du chiffre d'affaires | | | |
| | Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits | | | 4 354 |
| Total des produits d'exploitation (1) | | | | 4 354 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises Variation de stock | | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock | | | |
| | Autres achats et charges externes | | | 8 528 9 048 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | 453 1 184 |
| | Salaires et traitements | | | |
| | Charges sociales du personnel | | | 233 |
| | 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 | | | |
| | Autres charges | | | 54 |
| | Total des charges d'exploitation (2) | | | 8 981 10 519 |
| | RESULTAT D'EXPLOITATION | | | (4 626) (10 519) |

Compte de Résultat 2/2

| | | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|--|--|------------|------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | (4 626) | (10 519) |
| Opéra. comm. | Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | De participations (3) | 93 | 103 |
| | 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 | | |
| | Total des produits financiers | 93 | 103 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Intérêts et charges assimilées (4) | 94 273 | 104 035 |
| | Différences négatives de change | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | Total des charges financières | 94 273 | 104 035 |
| RESULTAT FINANCIER | | (94 180) | (103 932) |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | (98 807) | (114 451) |
| 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 SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | | 4 447 | 103 |
| TOTAL DES CHARGES | | 103 254 | 114 554 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | (98 807) | (114 451) |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs | | | |
| (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs | | | |
| (3) dont produits concernant les entreprises liées | | 93 | 103 |
| (4) dont intérêts concernant les entreprises liées | | 39 788 | 42 222 |

DEUXIEME PARTIE

Annexe

Faits significatifs de l'exercice / Evènements postérieurs à l'exercice

Faits significatifs de 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.

Bien que nos filiales aient été impactées par cette situation, elle n'a eu aucun impact significatif sur notre propre activité lors de cet exercice.

La situation étant encore extrêmement évolutive et volatile, il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur 2021 et les exercices futurs mais nous estimons qu'elle n'aura pas d'impact majeur sur notre propre activité.

Evènements postérieurs à l'exercice

Au cours du premier trimestre 2021, dans le cadre de l'opération de refinancement du sous-groupe LE SAINT composé des sociétés 1/3/S PRE AUX CLERCS, HOTEL SAINT-VINCENT, KULT et SCI LE PRE CARRE, le capital de la société a été augmenté de 403.500 Euros et une prime d'apport constituée pour un montant de 3.471.917 Euros suite à l'apport par notre société-mère, la société JERICO, des titres HOTEL SAINT-VINCENT et SCI LE PRE CARRE qu'elle détenait.

Au terme de cette opération, 1/3/S PRE AUX CLERCS est propriétaire de 100 % des titres d'HOTEL SAINT-VINCENT et de 99,99 % des titres de SCI LE PRE CARRE.

Règles et Méthodes Comptables

Les Comptes Annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 sont établis en conformité avec les dispositions du Code de Commerce (Articles L.123-12 à L.123-28) et du Règlement ANC n° 2014-03 applicable à l'exercice.

Le Bilan de l'exercice présente un total de **10 702 632 euros**.

Le Compte de Résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **Produits de 4 447 euros** et un total **Charges de 103 254 euros**, dégageant ainsi un **Résultat de -98 807 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.
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.

Règles et Méthodes Comptables

Autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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 1/3/5 PRE AUX CLERCS est membre depuis le 1er janvier 2019.

La société 1/3/5 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 grévé 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 constituée une créance sur le Trésor en optant pour le report en arrière du déficit d'ensemble.

En cas de sortie de la société 1/3/5 PRE AUX CLERCS du groupe d'intégration, quelle que soit la cause de cette sortie, la société JERICO et la société 1/3/5 PRE AUX CLERCS déterminent si la société 1/3/5 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 2020, les déficits subis par la société 1/3/5 PRE AUX CLERCS durant la période d'intégration s'élèvent à 199.229 Euros.

Règles et Méthodes Comptables

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.

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 31/12/2020 |
|---------------|---|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
| | | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| | Autres | | | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | | |
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | 10 188 356 | | | | | 10 188 356 |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 10 188 356 | | | | | 10 188 356 |
| TOTAL | | 10 188 356 | | | | | 10 188 356 |

Créances et Dettes

| | | 31/12/2020 | 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 | 7 772 | 7 772 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | 7 996 | 7 996 | |
| | Débiteurs divers | 4 927 | 4 927 | |
| Charges constatées d'avances | | | | |
| TOTAL DES CREANCES | | 20 695 | 20 695 | |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| | | 31/12/2020 | 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 1 an max. à l'origine (1) | 1 189 | 1 189 | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1) | 2 025 160 | 273 416 | 1 050 313 | 701 431 |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 4 560 | 4 560 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 2 253 | 2 253 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 573 | 573 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés (2) | 3 432 469 | | | 3 432 469 |
| | Autres dettes | | | | |
| | Dettes représentative de titres empruntés | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 5 466 204 | 281 991 | 1 050 313 | 4 133 900 |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | 91 030 | | | |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | | |

Produits à recevoir (avec détail)

| | 31/12/2020 | 31/12/2019 | Variations % |
|---|------------|------------|--------------|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Autres immobilisations financières Autres | | | |
| créances clients | | | |
| Autres créances | 4 927 | | 4 927 |
| TOTAL | 4 927 | | 4 927 |

Charges à payer (avec détail)

| | 31/12/2020 | 31/12/2019 | Variations % |
|--|------------|------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 17 900 | 3 043 | 14 857 488,31 |
| Emprunts et dettes financières divers | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 4 560 | 3 840 | 720 18,75 |
| Dettes fiscales et sociales | | | |
| Dettes fournisseurs d'immobilisation | | | |
| Autres dettes | | | |
| TOTAL | 22 460 | 6 883 | 15 577 226,33 |

Capital social

| | | 31/12/2020 | Nombre | Val. Nominale | 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 |

Filiales et participations

| 31/12/2020 | | Capital | Capitaux propres | Quote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus | |
|---|--|----------------------------|--------------------------------------|--|-------------------------------------|----------------------|
| | | | | | Brute | Nette |
| A. Renseignements détaillés | | | | | | |
| 1. Filiales (Plus de 50 %) | | | | | | |
| HOTEL SAINT-VINCENT | | 2 659 800 | | 99,94 | 10 173 356 | 10 173 356 |
| 2. Participations (10 à 50 %) | | | | | | |
| SCI LE PRE CARRE | | 75 000 | 117 493 | 20,00 | 15 000 | 15 000 |
| 1. Filiales (Plus de 50 %) | | Prêts et avances consentis | Montant des cautions et avals donnés | Chiffre d'affaires | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés |
| HOTEL SAINT-VINCENT | | | | 737 499 | | |
| 2. Participations (10 à 50 %) | | | | | | |
| SCI LE PRE CARRE | | 7 996 | | 132 593 | 50 745 | |
| B. Renseignements globaux | | Filiales non reprises en A | | Participations non reprises en A | | |
| | | françaises | étrangères | françaises | étrangères | |
| 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 | | | | | | |
| Chiffre d'affaires | | | | | | |
| Résultat du dernier exercice clos | | | | | | |
| Dividendes encaissés | | | | | | |

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

| | 31/12/2020 | Entreprises liées | Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation |
|---|------------|-------------------|---|
| Actif immobilisé | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations | | | |
| Participations | | | 10 188 356 |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | |
| Actif circulant | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | | |
| Autres créances | | | 12 923 |
| Capital souscrit appelé, non versé | | | |
| Dettes | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | |
| Emprunts dettes auprès des établissements de crédit | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | 3 432 469 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | 1 200 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | | |
| Produits financiers | | | |
| Produits de participations | | | |
| Autres produits financiers | | | 93 |
| Charges financières | | | |
| Charges financières | | | 39 788 |
| Autres éléments | | | |

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

| Nat. Dette | Nature de la Garantie | Org. Bénéficiaire | Montant début | 31/12/2020 |
|------------|--|-------------------|---------------|------------|
| Emprunt | Nantissement Parts HOTEL SAINT-VINCENT | SOCIETE GENERALE | 1 160 000 | 81 425 |
| Emprunt | Nantissement Parts HOTEL SAINT-VINCENT | CREDIT AGRICOLE | 2 625 000 | 1 925 836 |
| | | TOTAL | 3 785 000 | 2 007 260 |

Nota : En sus des sûretés réelles, les emprunts sont cautionnés par la société-mère JERICO

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

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

| | | 31/01/2017 | 31/01/2018 | 31/12/2018 | 31/12/2019 | 31/12/2020 |
|---------------------------|---|------------|------------|------------|------------|------------|
| CAPITAL en fin d'exercice | 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 | | | | | |
| | - Par droit de souscription | | | | | |
| OPERATIONS et RESULTAT | Chiffre d'affaires (hors taxes) | 396 000 | 396 000 | 330 000 | | |
| | Résultat avant impôts, participations dotations aux amortissements et prov. | 54 794 | 69 225 | (372 401) | (114 451) | (98 807) |
| | Impôts sur les bénéfices | 166 204 | (194 490) | (214 043) | | |
| | Participation des salariés | | | | | |
| | Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions | (111 410) | 263 715 | (158 358) | (114 451) | (98 807) |
| | Résultat distribué | | | | | |
| RESULTAT PAR ACTION | Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et prov. | (50) | 118 | (71) | (51) | (44) |
| | Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions | (50) | 118 | (71) | (51) | (44) |
| | Dividende attribué | | | | | |
| PERSONNEL | Effectif moyen salarié | 1 | 1 | 1 | | |
| | Montant de la masse salariale | 112 662 | 112 824 | 94 781 | | |
| | Montant des sommes versées en avantages sociaux | 54 691 | 54 885 | 46 559 | 233 | |