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 : 2018 B 08197
Numéro SIREN : 793 016 577
Nom ou dénomination : HPVA HOTELS

Ce dépôt a été enregistré le 22/10/2021 sous le numéro de dépôt 124328

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 785	1 785		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	20 545	11 712	8 834	13 063
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	29 833	21 013	8 820	4 162
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 135 000		1 135 000	635 000
Créances rattachées à des participations				200 000
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	41 770		41 770	17 320
ACTIF IMMOBILISÉ	**1 228 934**	**34 510**	**1 194 424**	**869 544**
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
En-cours de production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	2 000		2 000	2 000
Créances				
Clients et comptes rattachés	109 576		109 576	761 233
Autres	966 572		966 572	1 324 962
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	**500 414**		**500 414**	**187 417**
Charges constatées d'avance	**38 770**		**38 770**	**2 121**
ACTIF CIRCULANT	**1 617 332**		**1 617 332**	**2 277 734**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**2 846 266**	**34 510**	**2 811 756**	**3 147 278**

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

Bilan Passif

Bilan Passif			Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
Capitaux propres				
Capital social ou individuel	(dont versé)	100 000	100 000	100 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves :	- Légale		10 000	10 000
	- Statutaires ou contractuelles			
	- Réglementées			
	- Autres		1 049 203	384 889
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**-831 840**	**804 314**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	CAPITAUX PROPRES		**327 363**	**1 299 203**
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
	AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour :	- Risques			
	- Charges		152 109	115 489
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**152 109**	**115 489**
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires			816 356	816 267
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit		877 961	278 310
	- Financières diverses		244 156	108 059
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes :	- Fournisseurs et comptes rattachés		124 878	38 564
	- Fiscales et sociales		217 494	383 031
	- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			51 439	108 355
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
	EMPRUNTS ET DETTES		**2 332 284**	**1 732 586**
Écarts de conversion passif				
	TOTAL PASSIF		**2 811 756**	**3 147 278**

Compte de résultat

Compte de résultat		Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
		France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation					
Ventes de marchandises					
Production vendue :	- De biens				
	- De services	469 142	1 055	470 198	2 014 012
Chiffre d'affaires net		**469 142**	**1 055**	**470 198**	**2 014 012**
Production :	- Stockée				
	- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				3 000	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				6 589	6 589
Autres produits				7	12
PRODUITS D'EXPLOITATION				**479 793**	**2 020 613**
Charges d'exploitation					
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stocks (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements				953	25 916
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *				326 592	287 912
Impôts, taxes et versements assimilés				19 504	14 374
Salaires et traitements				483 006	549 156
Charges sociales				215 210	219 168
Dotations aux :	- Amortissements sur immobilisations			6 944	8 268
	- Dépréciations sur immobilisations				
	- Dépréciations sur actif circulant				
	- Provisions pour risques et charges				
Autres charges				9 621	13 512
CHARGES D'EXPLOITATION				**1 061 831**	**1 118 306**
* Y compris :	- Redevances de crédit-bail mobilier				
	- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION				**-582 037**	**902 306**
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers					
Produits financiers de participation					
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				-200 000	200 000
Autres intérêts et produits assimilés					660
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
PRODUITS FINANCIERS				**-200 000**	**200 660**
Charges financières					
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				36 620	35 211
Intérêts et charges assimilées				34 414	18 849
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
CHARGES FINANCIÈRES				**71 034**	**54 060**
RÉSULTAT FINANCIER				**-271 034**	**146 600**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS				**-853 072**	**1 048 907**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 714	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**2 714**	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	92	452
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**92**	**452**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**2 622**	**-452**
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	**-18 609**	**244 141**
TOTAL DES PRODUITS	**282 508**	**2 221 273**
TOTAL DES CHARGES	**1 114 348**	**1 416 959**
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	**-831 840**	**804 314**

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 2 811 756 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de -831 840 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques
La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2021-160 du 15 février 2021 constituent un fait marquant de l'exercice qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2020, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet évènement et de ses conséquences.

Par ailleurs, conformément aux annonces effectuées par le gouvernement, la société a bénéficié d'un prêt garanti par l'Etat de 650 000 € en mai 2020 auprès de la BPI.

La société HPVA HOTELS a bénéficié des aides mises en place par le gouvernement, en plaçant ses salariés en activité partielle. Le montant de l'aide perçue au titre de l'activité partielle pour l'année 2020 s'élève à environ 33k€.

Par ailleurs, HPVA HOTELS a souscrit à une augmentation de capital de 500 000 euros auprès de HPVA PARTICIPATIONS, restant donc l'associé unique.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture
Lors de l'assemblée générale du 16 août 2021, il a été décidé une distribution de réserve à hauteur de 500 000 euros.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de l'entreprise, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

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

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

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

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

Immobilisations corporelles :
Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, 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 constituée du montant de la différence.

Test de dépréciation :
L'évènement Covid-19 ne constitue pas à lui seul un indice de perte de valeur. L'existence d'un indice de perte de valeur n'est confirmé qu'à l'issue d'un examen des caractéristiques propres à l'entité.

Pour rappel, un test de dépréciation consiste à comparer la valeur nette comptable de l'actif à sa valeur actuelle qui s'entend comme la valeur la plus élevée de la valeur d'usage et de la valeur vénale.

Pour les besoins de cette clôture, faute de marché actif, la valeur vénale est difficile à obtenir. En outre, en raison de difficultés à effectuer des prévisions, la valeur d'usage est aussi délicate à déterminer. Compte tenu de ces circonstances, aucun test de dépréciation n'a été réalisé et le test de référence est celui de l'année précédente.

Créances et dettes :
Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions :
La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.
Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.
Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Prime de remboursement de l'emprunt obligataire :
L'enregistrement de la prime de remboursement des emprunts obligataires est étalé sur la durée de vie de l'emprunt, conformément aux méthodes préférentielles.

Changements de méthodes :
Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.
Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Etat des immobilisations

Immobilisations		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		1 785		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		**1 785**		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :	- Sur sol propre			
	- Sur sol d'autrui			
Installations :	- Générales, agencements et aménagements constructions	20 545		
	- Techniques, matériel et outillage			
	- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :	- De transport			
	- De bureau et informatique, mobilier	22 460		7 374
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**43 005**		**7 374**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :	- Participations	835 000		500 000
	- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		17 320		24 450
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		**852 320**		**524 450**
TOTAL GÉNÉRAL		**897 110**		**531 824**

Immobilisations		Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
		Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles				1 785	
TOTAL				**1 785**	
Terrains					
Constructions :	- Sur sol propre				
	- Sur sol d'autrui				
Installations :	- Gales, agencts et aménagt. const.			20 545	
	- Techniques, matériel et outillage				
	- Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel :	- De transport				
	- De bureau et informatique, mob.			29 833	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL				**50 379**	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres :	- Participations		200 000	1 135 000	
	- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				41 770	
TOTAL			**200 000**	**1 176 770**	
TOTAL GÉNÉRAL			**200 000**	**1 228 934**	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 785			1 785
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 785**			**1 785**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre	7 483	4 229		11 712
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	1 282			1 282
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	17 016	2 715		19 732
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**25 781**	**6 944**		**32 725**
TOTAL GÉNÉRAL	**27 566**	**6 944**		**34 510**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées					
Provisions pour :	- Reconstitution des gisements				
	- Investissements				
	- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES					
Risques et charges					
Provisions pour :	- Litiges				
	- Garanties données aux clients				
	- Pertes sur marché à terme				
	- Amendes et pénalités				
	- Pertes de change				
	- Pensions et obligations				
	- Impôts				
	- Renouvellement des immobilisations				
	- Gros entretien et grandes révisions				
	- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges		115 489	36 620		152 109
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**115 489**	**36 620**		**152 109**

Nature des dépréciations		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations					
Immobilisations :	- Incorporelles				
	- Corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- Titres de participation				
	- Financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
DÉPRÉCIATIONS					
TOTAL GÉNÉRAL		**115 489**	**36 620**		**152 109**
Dont dotations et reprises :	*- D'exploitation*				
	- Financières		36 620		
	- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	41 770		41 770
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	109 576	109 576	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	13 798	13 798	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 344	17 344	
Impôts sur les bénéfices	57 327	57 327	
Taxe sur la valeur ajoutée	17 461	17 461	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	854 605	854 605	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	6 037	6 037	
Charges constatées d'avance	38 770	38 770	
TOTAL	**1 156 688**	**1 114 918**	**41 770**
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)	816 356	816 356		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	877 961	877 961		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	124 878	124 878		
Personnel et comptes rattachés	19 740	19 740		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	166 308	166 308		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	10 639	10 639		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	20 808	20 808		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	244 156	244 156		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	51 439	51 439		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**2 332 284**	**2 332 284**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	41 502
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	16 356	16 267
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47	16 883
Dettes fiscales et sociales	38 414	66 210
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**54 816**	**99 360**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	16 355.56	16 266.67
168830 Intérêts courus sur autres emprunts obligataires	16 355.56	16 266.67
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46.66	16 883.40
408100 Fournisseurs Factures non parvenues	46.66	16 883.40
Dettes fiscales et sociales	38 413.58	66 210.37
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	19 209.58	15 684.00
428600 Autres charges à payer		29 061.00
438200 Charges sociales sur congés à payer	8 061.54	6 879.86
438600 Autres charges à payer		10 939.00
448600 Etat Charges à payer	25.00	25.00
448620 Taxe d'apprentissage	3 421.13	
448630 Formation continue CIF CDD	7 696.33	3 621.51
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**54 815.80**	**99 360.44**

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		235 013
Autres créances	13 798	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**13 798**	**235 013**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		235 012.50
418100 Clients Factures à établir		235 012.50
Autres créances	13 797.51	
428701 Activité Partielle	13 797.51	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**13 797.51**	**235 012.50**

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	200	500,00000	100 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	200	500,00000	100 000

Liste des filiales et participations

Dénomination Siège social	Capital Capitaux propres	Q.P. détenue Divid. encaiss.	Val. brute titres Val. nette titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
Filiales (plus de 50%)					
HPVA PARTICIPATIONS 12 RUE VIGNON 75009 PARIS	1 000 000 911 344	100.00	1 000 000 1 000 000		 -16 260
HPVA HOTELS MANAGEMENT 12 RUE VIGNON 75009 PARIS	5 000 250 165	100.00	5 000 5 000		560 555 44 167
HPVA DEVELOPPEMENT 12 RUE VIGNON 75009 PARIS	5 000 136 659	100.00	5 000 5 000		189 106 135 632
Participations (10 à 50%)					
SNC NEVERS MAGNY COURS 35 RUE PAULINE BORGHESE 92200 NEUII	500 000 -94 730	25.00	125 000 125 000		1 006 844 -594 730
Autres titres					

HPVA HOTELS SAS
Société par Actions Simplifiée
au capital de 100.000 euros
Siège social : 12 Rue Vignon 75009 PARIS
793 016 577 R.C.S. PARIS

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DU 30 SEPTEMBRE 2021

*

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31.12.2020

DEUXIEME RESOLUTION – Affectation du résultat

L'assemblée générale des associés décide d'affecter la perte de l'exercice d'un montant de de 831 840 euros de la manière suivante :

A hauteur de la somme négative de 549 203 euros
au compte « AUTRES RESERVES »
qui passerait ainsi de la somme de 549 203 euros (compte tenu de la distribution du 28 avril 2021) à la somme nulle

Le solde, soit la somme négative de 282 637 euros
Au compte « REPORT A NOUVEAU »
Qui passerait ainsi à la somme négative de 282 637 euros

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale des associés prend acte que les dividendes suivants ont été versés au titre des trois exercices précédents :

Exercice clos le	Dividendes éligibles à l'abattement	Dividendes non éligibles à l'abattement
31 décembre 2019	140 000 euros, soit 700 euros par action	
31 décembre 2018	181 078 euros soit 905,39 euros par action	
31 décembre 2017	282 322 euros soit 1 411,61 euros par action	

Par ailleurs, par assemblée générale du 28 avril 2021 il a été procédé à une distribution de réserves de 500 000 euros, soit 2 500 euros par action, mise en paiement à compter du 1er août 2021.

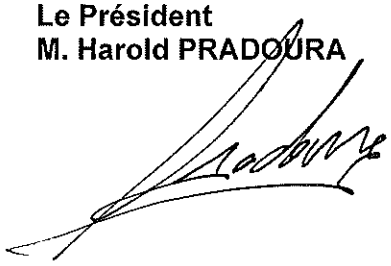
Capitaux propres

L'assemblée générale constate qu'en raison de l'affectation de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont inférieurs à la moitié du capital social et qu'il convient, conformément aux dispositions de l'article L225-248 du Code de commerce, que l'assemblée

générale des associés soit convoquée dans les quatre mois de la présente assemblée à l'effet de décider s'il y a lieu à dissolution anticipée.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Le Président
M. Harold PRADOURA



Emerson
audit & conseil

Emerson Audit
Société de commissariat aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
48 rue Cardinet - 75017 Paris
Tel. : 09 81 94 88 20

HPVA HOTELS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros
Siège social : 12 rue Vignon
75009 Paris
793 016 577 R.C.S. Paris

Exercice clos le 31 décembre 2020

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux Associés,

I - Opinion sur les comptes annuels

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 HPVA 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.

II - 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

III - 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.

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.

IV – Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

En l'application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévus à l'article D441-4 du code du commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

V – 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.

VI - 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.

Fait à Paris, le 10 septembre 2021

Emerson Audit



Gabriel de VILLEPIN
Commissaire aux comptes inscrit
Membre de la compagnie de Paris

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 785	1 785		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	20 545	11 712	8 834	13 063
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	29 833	21 013	8 820	4 162
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 135 000		1 135 000	635 000
Créances rattachées à des participations				200 000
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	41 770		41 770	17 320
ACTIF IMMOBILISÉ	**1 228 934**	**34 510**	**1 194 424**	**869 544**
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
En-cours de production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	2 000		2 000	2 000
Créances				
Clients et comptes rattachés	109 576		109 576	761 233
Autres	966 572		966 572	1 324 962
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	**500 414**		**500 414**	**187 417**
Charges constatées d'avance	**38 770**		**38 770**	**2 121**
ACTIF CIRCULANT	**1 617 332**		**1 617 332**	**2 277 734**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**2 846 266**	**34 510**	**2 811 756**	**3 147 278**

Bilan Passif

Bilan Passif			Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
Capitaux propres				
Capital social ou individuel	(dont versé)	100 000	100 000	100 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves :	- Légale		10 000	10 000
	- Statutaires ou contractuelles			
	- Réglementées			
	- Autres		1 049 203	384 889
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**-831 840**	**804 314**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**327 363**	**1 299 203**
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour :	- Risques			
	- Charges		152 109	115 489
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			**152 109**	**115 489**
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires			816 356	816 267
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit		877 961	278 310
	- Financières diverses		244 156	108 059
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes :	- Fournisseurs et comptes rattachés		124 878	38 564
	- Fiscales et sociales		217 494	383 031
	- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			51 439	108 355
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
EMPRUNTS ET DETTES			**2 332 284**	**1 732 586**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF			**2 811 756**	**3 147 278**

Compte de résultat

Compte de résultat		Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
		France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation					
Ventes de marchandises					
Production vendue :	- De biens				
	- De services	469 142	1 055	470 198	2 014 012
Chiffre d'affaires net		**469 142**	**1 055**	**470 198**	**2 014 012**
Production :	- Stockée				
	- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				3 000	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				6 589	6 589
Autres produits				7	12
PRODUITS D'EXPLOITATION				**479 793**	**2 020 613**
Charges d'exploitation					
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stocks (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements				953	25 916
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *				326 592	287 912
Impôts, taxes et versements assimilés				19 504	14 374
Salaires et traitements				483 006	549 156
Charges sociales				215 210	219 168
Dotations aux :	- Amortissements sur immobilisations			6 944	8 268
	- Dépréciations sur immobilisations				
	- Dépréciations sur actif circulant				
	- Provisions pour risques et charges				
Autres charges				9 621	13 512
CHARGES D'EXPLOITATION				**1 061 831**	**1 118 306**
* Y compris :	- Redevances de crédit-bail mobilier				
	- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION				**-582 037**	**902 306**
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers					
Produits financiers de participation					
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				-200 000	200 000
Autres intérêts et produits assimilés					660
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
PRODUITS FINANCIERS				**-200 000**	**200 660**
Charges financières					
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				36 620	35 211
Intérêts et charges assimilées				34 414	18 849
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
CHARGES FINANCIÈRES				**71 034**	**54 060**
RÉSULTAT FINANCIER				**-271 034**	**146 600**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS				**-853 072**	**1 048 907**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 714	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**2 714**	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	92	452
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**92**	**452**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**2 622**	**-452**
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	**-18 609**	**244 141**
TOTAL DES PRODUITS	**282 508**	**2 221 273**
TOTAL DES CHARGES	**1 114 348**	**1 416 959**
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	**-831 840**	**804 314**

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 2 811 756 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de -831 840 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques
La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2021-160 du 15 février 2021 constituent un fait marquant de l'exercice qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2020, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet évènement et de ses conséquences.

Par ailleurs, conformément aux annonces effectuées par le gouvernement, la société a bénéficié d'un prêt garanti par l'Etat de 650 000 € en mai 2020 auprès de la BPI.

La société HPVA HOTELS a bénéficié des aides mises en place par le gouvernement, en plaçant ses salariés en activité partielle. Le montant de l'aide perçue au titre de l'activité partielle pour l'année 2020 s'élève à environ 33k€.

Par ailleurs, HPVA HOTELS a souscrit à une augmentation de capital de 500 000 euros auprès de HPVA PARTICIPATIONS, restant donc l'associé unique.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture
Lors de l'assemblée générale du 16 août 2021, il a été décidé une distribution de réserve à hauteur de 500 000 euros.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de l'entreprise, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

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

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

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

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

Immobilisations corporelles :
Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, 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 constituée du montant de la différence.

Test de dépréciation :
L'évènement Covid-19 ne constitue pas à lui seul un indice de perte de valeur. L'existence d'un indice de perte de valeur n'est confirmé qu'à l'issue d'un examen des caractéristiques propres à l'entité.

Pour rappel, un test de dépréciation consiste à comparer la valeur nette comptable de l'actif à sa valeur actuelle qui s'entend comme la valeur la plus élevée de la valeur d'usage et de la valeur vénale.

Pour les besoins de cette clôture, faute de marché actif, la valeur vénale est difficile à obtenir. En outre, en raison de difficultés à effectuer des prévisions, la valeur d'usage est aussi délicate à déterminer. Compte tenu de ces circonstances, aucun test de dépréciation n'a été réalisé et le test de référence est celui de l'année précédente.

Créances et dettes :
Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions :
La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.
Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.
Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Prime de remboursement de l'emprunt obligataire :
L'enregistrement de la prime de remboursement des emprunts obligataires est étalé sur la durée de vie de l'emprunt, conformément aux méthodes préférentielles.

Changements de méthodes :
Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.
Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Etat des immobilisations

Immobilisations		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		1 785		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		**1 785**		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :	- Sur sol propre			
	- Sur sol d'autrui			
Installations :	- Générales, agencements et aménagements constructions	20 545		
	- Techniques, matériel et outillage			
	- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :	- De transport			
	- De bureau et informatique, mobilier	22 460		7 374
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**43 005**		**7 374**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :	- Participations	835 000		500 000
	- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		17 320		24 450
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		**852 320**		**524 450**
TOTAL GÉNÉRAL		**897 110**		**531 824**

Immobilisations		Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
		Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles				1 785	
TOTAL				**1 785**	
Terrains					
Constructions :	- Sur sol propre				
	- Sur sol d'autrui				
Installations :	- Gales, agencts et aménagt. const.			20 545	
	- Techniques, matériel et outillage				
	- Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel :	- De transport				
	- De bureau et informatique, mob.			29 833	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL				**50 379**	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres :	- Participations		200 000	1 135 000	
	- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				41 770	
TOTAL			**200 000**	**1 176 770**	
TOTAL GÉNÉRAL			**200 000**	**1 228 934**	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	**Montant au début de l'exercice**	**Augment.**	**Diminut.**	**Montant en fin d'exercice**
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 785			1 785
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 785**			**1 785**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre	7 483	4 229		11 712
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	1 282			1 282
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	17 016	2 715		19 732
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**25 781**	**6 944**		**32 725**
TOTAL GÉNÉRAL	**27 566**	**6 944**		**34 510**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	**Dotations**			**Reprises**			**Mvt net des amort. à la fin de l'ex.**
	Différentiel de durée	**Mode dégressif**	**Amort. fiscal exceptionnel**	**Différentiel de durée**	**Mode dégressif**	**Amort. fiscal exceptionnel**	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées					
Provisions pour :	- Reconstitution des gisements				
	- Investissements				
	- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES					
Risques et charges					
Provisions pour :	- Litiges				
	- Garanties données aux clients				
	- Pertes sur marché à terme				
	- Amendes et pénalités				
	- Pertes de change				
	- Pensions et obligations				
	- Impôts				
	- Renouvellement des immobilisations				
	- Gros entretien et grandes révisions				
	- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges		115 489	36 620		152 109
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**115 489**	**36 620**		**152 109**

Nature des dépréciations		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations					
Immobilisations :	- Incorporelles				
	- Corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- Titres de participation				
	- Financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
DÉPRÉCIATIONS					
TOTAL GÉNÉRAL		**115 489**	**36 620**		**152 109**
Dont dotations et reprises :	*- D'exploitation*				
	- Financières		36 620		
	- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	41 770		41 770
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	109 576	109 576	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	13 798	13 798	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 344	17 344	
Impôts sur les bénéfices	57 327	57 327	
Taxe sur la valeur ajoutée	17 461	17 461	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	854 605	854 605	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	6 037	6 037	
Charges constatées d'avance	38 770	38 770	
TOTAL	**1 156 688**	**1 114 918**	**41 770**
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes		Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
			Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)		816 356	816 356		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :	- A 1 an max. à l'origine				
	- A plus d'1 an à l'origine	877 961	877 961		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés		124 878	124 878		
Personnel et comptes rattachés		19 740	19 740		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		166 308	166 308		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée		10 639	10 639		
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés		20 808	20 808		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)		244 156	244 156		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		51 439	51 439		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL		**2 332 284**	**2 332 284**		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		41 502			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques					

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	16 356	16 267
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47	16 883
Dettes fiscales et sociales	38 414	66 210
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**54 816**	**99 360**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	16 355.56	16 266.67
168830 Intérêts courus sur autres emprunts obligataires	16 355.56	16 266.67
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46.66	16 883.40
Dettes fiscales et sociales	38 413.58	66 210.37
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**54 815.80**	**99 360.44**

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		235 013
Autres créances	13 798	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**13 798**	**235 013**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		235 012.50
418100 Clients Factures à établir		235 012.50
Autres créances	13 797.51	
428701 Activité Partielle	13 797.51	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**13 797.51**	**235 012.50**

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	200	500.00000	100 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	200	500.00000	100 000