

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 : 2016 B 28149
Numéro SIREN : 529 341 430
Nom ou dénomination : 15 NANCY

Ce dépôt a été enregistré le 09/12/2021 sous le numéro de dépôt 133775



20211337752019

DATE DEPOT : 09/12/2021

N° DE DEPOT : 133775

N° GESTION : 2016B28149

N° SIREN : 529341430

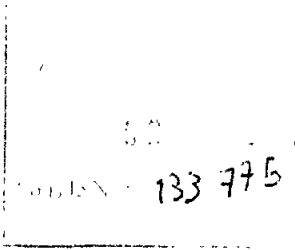
DENOMINATION : 15 NANCY

ADRESSE : 15 rue de Nancy 75010 Paris

MILLESIME : 2019

15 NANCY

Société par actions simplifiée au capital de 2.590.000 euros
Siège social : 15 rue de Nancy - 75010 Paris
529 341 430 RCS Paris



EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2019

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

Nous vous proposons l'affectation du résultat suivante :

TROISIÈME RÉSOLUTION - AFFECTATION DU RÉSULTAT

Sur proposition du Président, l'Associé unique décide de procéder à l'affectation de résultat suivante :

Origine

Résultat de l'exercice -1.774.733,85 euros

Affectation

Au report à nouveau -1.774.733,85 euros

TOTAUX

-1.774.733,85 euros -1.774.733,85 euros

L'Associé unique reconnaît en outre qu'il lui a été rappelé qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'associé unique en date du 2 juillet 2020.

Directeur General
Natalie de CHALUS

A handwritten signature in black ink, appearing to read "N de Chal" with a stylized flourish at the end.

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements et dépréciations	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	53 697,76	1 149,82	52 547,94	3 218,00
Fonds commercial	153 136,55	1 720,16	151 416,39	
Autres immobilisations incorporelles	64 994,33	730,07	64 264,26	38 093,80
Avances et acomptes immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 250 000,00		1 250 000,00	1 250 000,00
Constructions	20 137 805,56	2 030 151,15	18 107 654,41	5 944 357,18
Installations techniques, matériels. et outillages Industriels	5 611,47	91,13	5 520,34	
Autres immobilisations corporelles	2 700 744,84	37 083,80	2 663 661,04	923,04
Immobilisations en cours				8 683 930,26
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL II	24 365 990,51	2 070 926,13	22 295 064,38	15 920 522,28
ACTIF CIRCULANT				
Stock 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	8 636,10		8 636,10	
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	48 953,26		48 953,26	
Autres créances	177 914,55		177 914,55	587 890,20
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres				
Disponibilités	506 101,27		506 101,27	101 854,93
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	19 556,76		19 556,76	4 216,75
TOTAL II	761 161,94		761 161,94	693 961,88
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	25 127 152,45	2 070 926,13	23 056 226,32	16 614 484,16

BILAN PASSIF

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel <i>dont versé</i>	2 590 000,00	2 500 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport..		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		-3 633 757,00
Résultat net de l'exercice (bénéfice ou perte)	-1 774 733,85	-776 738,61
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	815 266,15	-1 910 495,61
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL III		
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit	9 471 655,53	10 372 775,42
Emprunts et dettes financières diverses	11 850 328,27	7 889 959,24
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	764 614,00	222 184,04
Dettes fiscales et sociales	129 192,37	40 061,07
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	25 170,00	
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	22 240 960,17	18 524 979,77
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	23 056 226,32	16 614 484,16
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		

COMPTE DE RESULTAT

	France	Exportation	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services			128 479,45	7 621,28
CHIFFRE D'AFFAIRE NET			128 479,45	7 621,28
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			3 576,56	
Autres produits			10,81	0,69
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			132 066,82	7 621,97
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			87 263,33	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			375 932,79	123 473,43
Impôts, taxes et versements assimilés			90 995,27	84 465,86
Salaires et traitements			459 252,51	26 679,00
Charges sociales			133 627,15	11 156,49
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			328 902,42	234 400,01
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations pour risques et charges				
Autres charges			6,90	4,43
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			1 475 980,37	480 179,22
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-1 343 913,55	-472 557,25
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprise sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			174,29	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V			174,29	
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			430 486,76	304 181,36
Différences négatives de change			507,83	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				

COMPTE DE RESULTAT

	France	Exportation	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
TOTAL VI			430 994,59	304 181,36
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transfert de charges				
TOTAL VII				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements et provisions				
TOTAL VIII				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX				
Impôts sur les bénéfices X				
TOTAL PRODUITS (I + III + V + VII)			132 241,11	7 621,97
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			1 906 974,96	784 360,58
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)			-1 774 733,85	-776 738,61

Annexe au bilan clos le 31 décembre 2019 dont le total est de 23 056 226 euros et au compte de résultat de l'exercice enregistrant une perte de 1 774 734 euros. L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1 janvier 2019 au 31 décembre 2019.

Les notes indiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Ces comptes annuels ont été établis le 24/06/2020 et arrêtés par le président le 24/06/2020.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes de la SAS 15NANCY ont été établis conformément au PCG de l'ANC n°2014-03 du 5 juin 2014, à savoir :

- Principe de prudence
- Permanence des méthodes comptables
- Indépendance des exercices.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1) Immobilisations corporelles, incorporelles et en cours.

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, et hors coûts d'emprunt) ou à leur coût de production.

Les amortissements sur les immobilisations corporelles et incorporelles pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue de l'immobilisation :

- ✓ Constructions – Bâtiments : 15-40 ans
- ✓ Constructions - Installations générales : 10-20 ans
- ✓ Mobilier : 5-10 ans
- ✓ Logiciels : 5 ans
- ✓ Fonds de commerces : 10 ans

Les amortissements sont comptabilisés conformément au plan comptable dans le poste dotations aux amortissements.

La variation des immobilisations incorporelles, corporelles et en cours est détaillée ci-dessous :

en euros	Valeurs brutes au 31 décembre 2018	Acquisitions	Sorties	Valeurs brutes au 31 décembre 2019
Brevets/marques	3 218	-	-	3 218
Logiciels	-	50 480	-	50 480
fonds commercial	-	153 137	-	153 137
Autres Immos Incorporelles	-	64 994	-	64 994
Inmobilitisations incorporelles	3 218	268 611	-	271 829
Terrain	1 250 000	-	-	1 250 000
Batiments	7 686 327	-	-	7 686 327
Structure et assimilés (gros oeuvre)		7 849 411		7 849 411
Menuisenes exterieurs		566 871		566 871
Etanchéité		328 104		328 104
Ravalement, peintures exterieurs		29 851		29 851
Plomberies		3 229 141		3 229 141
Ascenseurs		125 833		125 833
Installations gales, agenc. et aménagement		322 268		322 268
Outilage industriel		5 611		5 611
Installations gales, agenc. et divers		1 752 169		1 752 169
Installations générales	-	-	-	-
Immobilitisations corporelles batiments				23 145 586
Matériel informatique bureau	977	42 720	-	43 697
Mobilier TN		138 688		138 688
Mobilier ND		1 900		1 900
Mobilier chambres		532 463		532 463
Mobilier RC		213 628		213 628
Chambre témoin		18 200		18 200
Mobilier	-	-	-	-
Immobilitisations corporelles mobilier	8 937 304	15 156 858	-	948 575
Constructions - En cours	7 510 039	5 254 739	(12 764 778)	0
Constructions-install Génér - En cours	92 691	-	(92 691)	0
Constrution-agence Aménag - En cours	758 793	386 864	(1 145 657)	0
Installations techn mat outil - En cours	569	-	(569)	0
Installations -Hébergement - En cours	72 222	417 823	(490 045)	0
Mobilier- Hébergement- En cours	249 616	545 247	(794 863)	-
Incorporels - En cours	38 094	61 139	(99 233)	0
Immobilitisations en cours	8 722 024	6 665 811	(15 387 835)	0
Total immobilisations	17 662 546	22 091 280	(15 387 835)	24 365 990

en euros	Amortissements cumulés au 31 décembre 2018	Dotations	Reprises/sor- ties	Amortissements cumulés au 31 décembre 2019
Brevets/Marques	-	-	-	-
Logiciels	-	-	-	-
Amortissements concessions, brevets, etc.		1 150		1 150
Amortissements autres immo. incorporelles		730		730
Amortissements de fonds commercial		1 720		1 720
<u>Autres Immos Incorporelles</u>	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	3 600	-	3 600
Terrain	-	-	-	-
Batiments	1 741 969	234 346	-	1 976 315
Amortissements des bâtiments		30 446		30 446
Amortissements des bâtiments		2 580		2 580
Amortissements des bâtiments		2 489		2 489
Amortissements des bâtiments		226		226
Amortissements des bâtiments		14 696		14 696
Amortissements des bâtiments		954		954
Amortissements de constructions		2 444		2 444
Amortissements instal. techn, mat. & outil.		91		91
Amortissements Instal. gales, agenc., amén.		19 933		19 933
Amortissement Mobilier		3 177		3 177
Amortissements autres immo. corporelles		5 827		5 827
Amortissements autres immo. corporelles		2 406		2 406
Amortissements autres immo. corporelles		415		415
Installations générales	-	-	0	-
Mat Informatiques	54	5 272	-	5 326
<u>Mobilier</u>	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	1 742 024	325 302	-	2 067 326
Total amortissements	1 742 024	328 902	-	2 070 926

2) Immobilisations financières

Néant.

3) Stocks

Néant

4) Créances

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

Aucune dépréciation sur créance clients n'a été constatée sur l'exercice.

La variation des dépréciations des Créances est détaillée ci-dessous :

en euros	Valeurs au 31 décembre 2018	Dotation	Reprise	Valeurs au 31 décembre 2019
Dépréciation des Créances	-		-	-
Dépréciation des Créances	-	-	-	-

5) Charges et produits exceptionnels

En application du plan comptable général, les produits et charges de l'exercice sont classés au compte de résultat de manière à faire apparaître distinctement le résultat courant et le résultat exceptionnel.

Les charges et produits exceptionnels dont le détail est donné ci dessous sont ceux de nature à fausser l'appréciation de la performance économique de l'entreprise et notamment ceux qui présentent un caractère inhabituel, anormal et peu fréquent.

en euros	Montant au 31 décembre 2019
Charges/Opération de Gestion	
Amendes	
Cessions Immobilisations	-
Charges Exceptionnelles	-
Produits divers de gestion	
Autres produits except.	
Cessions Immobilisations	0
Produits Exceptionnels	-

Pour l'exercice 2019, aucune charges ni produits exceptionnels n'a été comptabilisé sur la société.

6) Produits et charges constatés d'avance :

Dans le respect du principe d'indépendance des exercices, la société neutralise les charges et les produits comptabilisés en compte de résultat concernant les exercices postérieurs.

7) Provisions pour risques et charges

Des provisions sont constituées pour couvrir les risques et charges dont il est probable qu'ils provoqueront une sortie de ressources au profit de tiers sans contrepartie.

Au 31 décembre 2019, la meilleure estimation par la Direction des sorties de ressources attendues est détaillée ci- après :

en euros	Montant au 31 décembre 2018	Dotation	Reprise	Montant au 31 décembre 2019
Litige	-	-	-	-
Provisions pour risques et charges	-	-	-	-

Aucune provision n'a été constatée sur l'exercice 2019.

AUTRES INFORMATIONS

▪ Capitaux propres

La variation des capitaux propres est détaillée dans le tableau ci dessous :

<i>en euros</i>	31-déc-18	Affectation du résultat	Augmentation de capital	Réduction de capital	Résultat 2019	31-déc-19
Capital social	2 500 000		4 500 496	(4 410 496)		2 590 000
Primes d'émission	-	-				-
Réserve légale	-					-
Réserve réglementées	-					-
Réserves indisponibles	-					-
Autres réserves	-					-
Report à nouveau	(3 633 757)	(776 739)		4 410 496		-
Résultat de l'exercice	(776 739)	776 739			(1 774 734)	(1 774 734)
Capitaux Propres	(1 910 496)	-	4 500 496	-	(1 774 734)	815 267

Par Assemblée Générale Extraordinaire en date du 23 décembre 2019 il a été décidé d'augmenter le capital, par compensation avec le compte courant, qui était de 2.500.000 euros, d'une somme de 4.500.496 euros et de le porter ainsi à 7.000.496 euros par augmentation de la valeur nominale des actions de 62.50 euros à 175.01 euros. Lors de cette même assemblée il a été décidé de réduire le capital social de la société à concurrence des pertes à savoir d'une somme de 4.410.496 € pour ramener le capital social de 7.000.496 € à 2 590 000 € par diminution de la valeur nominale des actions de 175.01 euros à 64.75 euros.

▪ Composition du capital social

Le capital social composé de 40 000 actions ordinaires d'une valeur nominale unitaire de 64,75 euros.

Le capital social s'élève à 2 590 000 € au 31 décembre 2019.

▪ Evénements significatifs de l'exercice

Ouverture de l'Hôtel Le Grand Quartier à la date du 20 Novembre 2019 ainsi que du PV de réception de l'Hotel.

▪ Événements post-clôture

L'apparition du Coronavirus a été le déclencheur d'une crise d'un type nouveau, dont on constate l'importance, mais dont il est impossible encore de prédire l'ensemble de ses conséquences et sa durée.

Compte tenu de l'imprévisibilité de l'évolution de cette crise et de ses conséquences, les incertitudes susceptibles d'affecter la pertinence de l'information comptable telle que présentée au 31 décembre 2019 sont mentionnées ci-après avec les impacts connus et estimables à la date d'arrêté des comptes.

Dans le cadre de cette crise, l'activité est fortement impactée par les mesures obligatoires de fermeture. De ce fait, la société a été dans l'obligation de suspendre intégralement l'activité des salariés de nos services opérationnel par la mise en chômage partiel, les services administratifs ont pu s'organiser en télétravail.

La société s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020 sans toutefois, compte-tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, être en capacité d'en apprécier en totalité l'impact.

La direction reste attentive à la situation et prend les mesures adéquates pour limiter les impacts négatifs qui pourraient en résulter.

L'activité café de l'hôtel a pu reprendre au cours du mois de juin 2020. La réouverture de l'activité hôtel n'est pas prévue avant la fin du mois d'août 2020.

▪ **Engagements hors bilan**

✓ *Contrats de crédit-bail*

Néant

✓ *Garanties financières*

▪ **Emprunts**

✓ **BNP :**

- Souscription : février 2011
- Durée : 180 mois
- Montant : 7 000 000 €
- Modalité d'amortissement : échéance constante et remboursement progressif du capital
- Caution personnelle solidaire de 3CIE pour 7M€.
- Privilège prêteur de 8.4m€ : Se décomposent comme ceci 7M€ en principal et 1.4M€ en accessoires

Financement de l'immeuble situé à Paris.

✓ **Crédit Agricole :**

- Souscription : avril 2017
- Durée : 180 mois hors anticipation
- Montant : 3 500 000 €
- Modalité d'amortissement : échéance constante et remboursement progressif du capital
- Hypothèque de l'immeuble en clause pari passu avec BPI
- Caution personnelle solidaire de 3CIE pour 3.5m€

✓ **BPI :**

- Souscription : avril 2017
- Durée : 180 mois
- Montant : 3 500 000 €
- Modalité d'amortissement : échéance constante et remboursement progressif du capital

- Hypothèque de l'immeuble en clause pari passu avec le CA
- Nantissement du fonds de commerce
- Caution personnelle solidaire de 3CIE

Financement accepté par la BPI et le Crédit Agricole (à parts égales) dans le cadre de la souscription d'un emprunt de 7 000 000 € soit 3 500 000 € chacun pour la réalisation de l'hôtel.

✓ *Indemnités de départ à la retraite*

Néant.

- **Effectif moyen**

L'effectif moyen en 2019 est de 11 salariés

- **Intégration fiscale**

La société mère de 15NANCY, Chalus Chegaray et Cie, a opté à compter de l'exercice 2012 pour le régime de l'intégration fiscale pour ses filiales suivantes qu'elle détient à plus de 95% :

- SCI BASSIN
- COMENT
- SCI COMITE
- SCI GALERIES
- INTERPACK
- CAVAS
- RDC
- SIGNE IT
- A14
- NOVEXPO
- 15NANCY

La convention d'intégration fiscale prévoit que chaque filiale conserve la charge d'impôt qu'elle aurait supportée si elle avait été imposée séparément. Les économies d'impôts réalisées du fait de l'intégration fiscale bénéficient intégralement à la société mère.

Pour l'exercice 2019, aucune économie d'impôt n'est réalisée puisque le résultat fiscal de la société est déficitaire.

- **Entreprises liées**

ENTREPRISES LIEES

POSTES DU BILAN	en euros	Montant concernant les entreprises ...		Montant des dettes ou créances représentés par effet de commerce
		Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances clients et comptes rattachés		24 140		
Autres créances				
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Emprunts obligataires convertibles				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers		11 850 328		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 040		
Dettes sur immobilisation et comptes rattachés				
Autres dettes			-	

**ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES
DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE ***

DGF/P N° 2057-SO 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

⑧

Designation de l'entreprise		LONANCY			Néant		
CADRE A	ÉTAT DES CRÉANCES	MONTANT BRUT		A 1 AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN		
		1		2	3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	UL		UM	UN		
	Prêts (1) (2)	UP		UR	US		
	Autres immobilisations financières	UT		UV	UW		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	48 953		48 953		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie	Z1					
	Provisions pour dépréciation antérieurement constituées		UO				
	Personnel et comptes rattachés	UY	1 000		1 000		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM				
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	106 877		106 877	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN				
		Divers	VP				
	Groupe et associés (2)	VC					
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de litres)	VR	78 673		78 673			
Charges constatées d'avance	VS	19 557		19 557			
TOTAUX		VT	255 061	VU	255 061	VV	
RENVOIS	(1) Montant des	VD					
	- Prêts accordés en cours d'exercice						
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF						

Etat des dettes	Montant brut	à 1 an au plus	à plus d'un an et 5 ans au plus	à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 471 656	933 991	3 960 773	4 576 891
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	764 614	764 614		
Personnel et comptes rattachés	62 869	62 869		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59 537	59 537		
Etats et autres collectivités publiques	6 787	6 787		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	11 850 328	11 850 328		
Autres dettes	25 170	25 170		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	22 240 961	13 703 296	3 960 773	4 576 891

SAS 15 NANCY

EXERCICE 2019

Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels

F.B.A. CÆLIS Audit
SAS de commissariat aux comptes
Inscrite près la cour d'appel de Paris

caelis@caelis.fr
54, rue de la République
69002 Lyon

1, rue faubourg Saint-Honoré
75008 Paris

*certifié conforme à
l'original*

TRIP

SAS 15 NANCY
Société par Actions Simplifiée au capital de 2 590 000 Euros
Siège social : 15 rue de Nancy, 75010 Paris

æ

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

EXERCICE 2019

(Couvrant la période du 1er janvier 2019 au 31 décembre 2019)

FBA CAELIS AUDIT
Membre de la Compagnie
régionale de Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'associé unique,

I - Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 15 Nancy relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 24 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III - Justifications des appréciations

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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 le rapport de gestion du Président arrêté le 24 juin 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique. 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.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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.

15 NANCY
Comptes annuels
Exercice clos
le 31 décembre 2019

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 29 juin 2020

Le commissaire aux comptes

FBA CAELIS AUDIT
Membre de la Compagnie
régionale de Paris



PHILIPPE DIAS, ASSOCIE

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements et dépréciations	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	53 697,76	1 149,82	52 547,94	3 218,00
Fonds commercial	153 136,55	1 720,16	151 416,39	
Autres immobilisations incorporelles	64 994,33	730,07	64 264,26	38 093,80
Avances et acomptes immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 250 000,00		1 250 000,00	1 250 000,00
Constructions	20 137 805,56	2 030 151,15	18 107 654,41	5 944 357,10
Installations techniques, matériels. et outillages industriels	5 611,47	91,13	5 520,34	
Autres immobilisations corporelles	2 700 744,84	37 083,80	2 663 661,04	923,00
Immobilisations en cours				8 683 930,20
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL II	24 365 990,51	2 070 926,13	22 295 064,38	15 920 522,28
ACTIF CIRCULANT				
Stock 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	8 636,10		8 636,10	
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	48 953,26		48 953,26	
Autres créances	177 914,55		177 914,55	587 890,20
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
<i>dont actions propres</i>				
Disponibilités	506 101,27		506 101,27	101 854,90
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	19 556,76		19 556,76	4 216,70
TOTAL II	761 161,94		761 161,94	693 961,80
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	25 127 152,45	2 070 926,13	23 056 226,32	16 614 484,10

BILAN PASSIF

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	2 590 000,00	2 500 000,00
<i>dont versé</i>	2 590 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport..		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		-3 633 757,00
Résultat net de l'exercice (bénéfice ou perte)	-1 774 733,85	-776 738,61
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	815 266,15	-1 910 495,61
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL III		
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit	9 471 655,53	10 372 775,42
Emprunts et dettes financières diverses	11 850 328,27	7 889 959,24
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	764 614,00	222 184,04
Dettes fiscales et sociales	129 192,37	40 061,07
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	25 170,00	
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	22 240 960,17	18 524 979,77
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	23 056 226,32	16 614 484,16
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		

COMPTE DE RESULTAT

	France	Exportation	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services			128 479,45	7 621,28
CHIFFRE D'AFFAIRE NET			128 479,45	7 621,28
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			3 576,56	
Autres produits			10,81	0,69
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			132 066,82	7 621,97
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			87 263,33	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			375 932,79	123 473,41
Impôts, taxes et versements assimilés			90 995,27	84 465,86
Salaires et traitements			459 252,51	26 679,06
Charges sociales			133 627,15	11 156,49
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			328 902,42	234 400,01
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations pour risques et charges				
Autres charges			6,90	4,41
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			1 475 980,37	480 179,22
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-1 343 913,55	-472 557,25
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprise sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			174,29	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V			174,29	
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilés			430 486,76	304 181,36
Différences négatives de change			507,83	

COMPTE DE RESULTAT

	France	Exportation	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
TOTAL VI			430 994,59	304 181,36
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transfert de charges				
TOTAL VII				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements et provisions				
TOTAL VIII				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX				
Impôts sur les bénéfices X				
TOTAL PRODUITS (I + III + V + VII)			132 241,11	7 621,97
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			1 906 974,96	784 360,51
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)			-1 774 733,85	-776 738,61

Annexe au bilan clos le 31 décembre 2019 dont le total est de 23 056 226 euros et au compte de résultat de l'exercice enregistrant une perte de 1 774 734 euros. L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1 janvier 2019 au 31 décembre 2019.

Les notes indiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Ces comptes annuels ont été établis le 24/06/2020 et arrêtés par le président le 24/06/2020.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes de la SAS 15NANCY ont été établis conformément au PCG de l'ANC n°2014-03 du 5 juin 2014, à savoir :

- Principe de prudence
- Permanence des méthodes comptables
- Indépendance des exercices.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1) Immobilisations corporelles, incorporelles et en cours.

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, et hors coûts d'emprunt) ou à leur coût de production.

Les amortissements sur les immobilisations corporelles et incorporelles pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue de l'immobilisation :

- ✓ Constructions – Bâtiments : 15-40 ans
- ✓ Constructions - Installations générales : 10-20 ans
- ✓ Mobilier : 5-10 ans
- ✓ Logiciels : 5 ans
- ✓ Fonds de commerces : 10 ans

Les amortissements sont comptabilisés conformément au plan comptable dans le poste dotations aux amortissements.

La variation des immobilisations incorporelles, corporelles et en cours est détaillée ci-dessous :

en euros	Valeurs brutes au 31 décembre 2018	Acquisitions	Sorties	Valeurs brutes au 31 décembre 2019
Brevets/marques	3 218	-	-	3 218
Logiciels	-	50 480	-	50 480
fonds commercial	-	153 137	-	153 137
Autres Immos Incorporelles	-	64 994	-	64 994
Immobilisations incorporelles	3 218	268 611	-	271 829
Terrain	1 250 000	-	-	1 250 000
Batiments	7 686 327	-	-	7 686 327
Structure et assimilés (gros oeuvre)	-	7 849 411	-	7 849 411
Menuiseries exterieurs	-	566 871	-	566 871
Etanchéité	-	328 104	-	328 104
Ravalement, peintures exterieurs	-	29 851	-	29 851
Plomberies	-	3 229 141	-	3 229 141
Ascenseurs	-	125 833	-	125 833
Installations gales, agenc. et aménagement	-	322 268	-	322 268
Outillage industriel	-	5 611	-	5 611
Installations gales, agenc. et divers	-	1 752 169	-	1 752 169
Installations générales	-	-	-	-
Immobilisations corporelles batiments	-	-	-	23 145 586
Matériel informatique bureau	977	42 720	-	43 697
Mobilier TN	-	138 688	-	138 688
Mobilier ND	-	1 900	-	1 900
Mobilier chambres	-	532 463	-	532 463
Mobilier RC	-	213 628	-	213 628
Chambre témoin	-	18 200	-	18 200
Mobilier	-	-	-	-
Immobilisations corporelles mobilier	8 937 304	15 156 858	-	948 575
Constructions - En cours	7 510 039	5 254 739	(12 764 778)	0
Constructions-install Génér - En cours	92 691	-	(92 691)	0
Construction-agence Aménag - En cours	758 793	386 864	(1 145 657)	0
Installations techn mat outil - En cours	569	-	(569)	0
Installations -Hébergement - En cours	72 222	417 823	(490 045)	0
Mobilier- Hébergement- En cours	249 616	545 247	(794 863)	-
Incorporels - En cours	38 094	61 139	(99 233)	0
Immobilisations en cours	8 722 024	6 665 811	(15 387 835)	0
Total immobilisations	17 662 546	22 091 280	(15 387 835)	24 365 990

en euros	Amortissements cumulés au 31 décembre 2018	Dotations	Reprises/sorties	Amortissements cumulés au 31 décembre 2019
Brevets/Marques	-	-	-	-
Logiciels	-	-	-	-
Amortissements concessions,brevets,etc.		1 150		1 150
Amortissements autres Immo.Incorporelles		730		730
Amortissements de fonds commercial		1 720		1 720
<u>Autres Immos Incorporelles</u>	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	3 600	-	3 600
Terrain	-	-	-	-
Batiments	1 741 969	234 346	-	1 976 315
Amortissements des bâtiments		30 446		30 446
Amortissements des bâtiments		2 580		2 580
Amortissements des bâtiments		2 489		2 489
Amortissements des bâtiments		226		226
Amortissements des bâtiments		14 696		14 696
Amortissements des bâtiments		954		954
Amortissements de constructions		2 444		2 444
Amortissements instal.techn,mat.&outil.		91		91
Amortissements instal.gales,agenc.,amén.		19 933		19 933
Amortissement Mobilier		3 177		3 177
Amortissements autres Immo. corporelles		5 827		5 827
Amortissements autres Immo. corporelles		2 406		2 406
Amortissements autres Immo. corporelles		415		415
Installations générales	-	-	0	-
Mat Informatiques	54	5 272	-	5 326
<u>Mobilier</u>	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	1 742 024	325 302	-	2 067 326
Total amortissements	1 742 024	328 902	-	2 070 926

2) Immobilisations financières

Néant.

3) Stocks

Néant

4) Créances

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

Aucune dépréciation sur créance clients n'a été constatée sur l'exercice.

La variation des dépréciations des Créances est détaillée ci-dessous :

en euros	Valeurs au 31 décembre 2018	Dotation	Reprise	Valeurs au 31 décembre 2019
Dépréciation des Créances	-		-	-
Dépréciation des Créances	-	-	-	-

5) Charges et produits exceptionnels

En application du plan comptable général, les produits et charges de l'exercice sont classés au compte de résultat de manière à faire apparaître distinctement le résultat courant et le résultat exceptionnel.

Les charges et produits exceptionnels dont le détail est donné ci dessous sont ceux de nature à fausser l'appréciation de la performance économique de l'entreprise et notamment ceux qui présentent un caractère inhabituel, anormal et peu fréquent.

en euros	Montant au 31 décembre 2019
Charges/Opération de Gestion	
Amendes	
Cessions Immobilisations	-
Charges Exceptionnelles	-
Produits divers de gestion	
Autres produits except.	
Cessions Immobilisations	0
Produits Exceptionnels	-

Pour l'exercice 2019, aucune charges ni produits exceptionnels n'a été comptabilisé sur la société.

6) Produits et charges constatés d'avance :

Dans le respect du principe d'indépendance des exercices, la société neutralise les charges et les produits comptabilisés en compte de résultat concernant les exercices postérieurs.

7) Provisions pour risques et charges

Des provisions sont constituées pour couvrir les risques et charges dont il est probable qu'ils provoqueront une sortie de ressources au profit de tiers sans contrepartie.

Au 31 décembre 2019, la meilleure estimation par la Direction des sorties de ressources attendues est détaillée ci- après :

en euros	Montant au 31 décembre 2018	Dotation	Reprise	Montant au 31 décembre 2019
Litige	-	-	-	-
Provisions pour risques et charges	-	-	-	-

Aucune provision n'a été constatée sur l'exercice 2019.

AUTRES INFORMATIONS

▪ Capitaux propres

La variation des capitaux propres est détaillée dans le tableau ci dessous :

<i>en euros</i>	31-déc-18	Affectation du résultat	Augmentation de capital	Réduction de capital	Résultat 2019	31-déc-19
Capital social	2 500 000		4 500 496	(4 410 496)		2 590 000
Primes d'émission	-	-				-
Réserve légale	-					-
Réserve réglementées	-					-
Réserves indisponibles	-					-
Autres réserves	-					-
Report à nouveau	(3 633 757)	(776 739)		4 410 496		-
Résultat de l'exercice	(776 739)	776 739			(1 774 734)	(1 774 734)
Capitaux Propres	(1 910 496)	-	4 500 496	-	(1 774 734)	815 267

Par Assemblée Générale Extraordinaire en date du 23 décembre 2019 il a été décidé d'augmenter le capital, par compensation avec le compte courant, qui était de 2.500.000 euros, d'une somme de 4.500.496 euros et de le porter ainsi à 7.000.496 euros par augmentation de la valeur nominale des actions de 62.50 euros à 175.01 euros. Lors de cette même assemblée il a été décidé de réduire le capital social de la société à concurrence des pertes à savoir d'une somme de 4.410.496 € pour ramener le capital social de 7.000.496 € à 2 590 000 € par diminution de la valeur nominale des actions de 175.01 euros à 64.75 euros.

▪ Composition du capital social

Le capital social composé de 40 000 actions ordinaires d'une valeur nominale unitaire de 64,75 euros.

Le capital social s'élève à 2 590 000 € au 31 décembre 2019.

▪ Evénements significatifs de l'exercice

Ouverture de l'Hôtel Le Grand Quartier à la date du 20 Novembre 2019 ainsi que du PV de réception de l'Hotel.

▪ Événements post-clôture

L'apparition du Coronavirus a été le déclencheur d'une crise d'un type nouveau, dont on constate l'importance, mais dont il est impossible encore de prédire l'ensemble de ses conséquences et sa durée.

Compte tenu de l'imprévisibilité de l'évolution de cette crise et de ses conséquences, les incertitudes susceptibles d'affecter la pertinence de l'information comptable telle que présentée au 31 décembre 2019 sont mentionnées ci-après avec les impacts connus et estimables à la date d'arrêté des comptes.

Dans le cadre de cette crise, l'activité est fortement impactée par les mesures obligatoires de fermeture. De ce fait, la société a été dans l'obligation de suspendre intégralement l'activité des salariés de nos services opérationnel par la mise en chômage partiel, les services administratifs ont pu s'organiser en télétravail.

La société s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020 sans toutefois, compte-tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, être en capacité d'en apprécier en totalité l'impact.

La direction reste attentive à la situation et prend les mesures adéquates pour limiter les impacts négatifs qui pourraient en résulter.

L'activité café de l'hôtel a pu reprendre au cours du mois de juin 2020. La réouverture de l'activité hôtel n'est pas prévue avant la fin du mois d'août 2020.

▪ **Engagements hors bilan**

✓ *Contrats de crédit-bail*

Néant

✓ *Garanties financières*

▪ **Emprunts**

✓ **BNP :**

- Souscription : février 2011
- Durée : 180 mois
- Montant : 7 000 000 €
- Modalité d'amortissement : échéance constante et remboursement progressif du capital
- Caution personnelle solidaire de 3CIE pour 7M€.
- Privilège prêteur de 8.4m€ : Se décomposent comme ceci 7M€ en principal et 1.4M€ en accessoires

Financement de l'immeuble situé à Paris.

✓ **Crédit Agricole :**

- Souscription : avril 2017
- Durée : 180 mois hors anticipation
- Montant : 3 500 000 €
- Modalité d'amortissement : échéance constante et remboursement progressif du capital
- Hypothèque de l'immeuble en clause pari passu avec BPI
- Caution personnelle solidaire de 3CIE pour 3.5m€

✓ **BPI :**

- Souscription : avril 2017
- Durée : 180 mois
- Montant : 3 500 000 €
- Modalité d'amortissement : échéance constante et remboursement progressif du capital
- Hypothèque de l'immeuble en clause pari passu avec le CA
- Nantissement du fonds de commerce
- Caution personnelle solidaire de 3CIE

Financement accepté par la BPI et le Crédit Agricole (à parts égales) dans le cadre de la souscription d'un emprunt de 7 000 000 € soit 3 500 000 € chacun pour la réalisation de l'hôtel.

✓ *Indemnités de départ à la retraite*

Néant.

▪ **Effectif moyen**

L'effectif moyen en 2019 est de 11 salariés

▪ **Intégration fiscale**

La société mère de 15NANCY, Chalus Chegaray et Cie, a opté à compter de l'exercice 2012 pour le régime de l'intégration fiscale pour ses filiales suivantes qu'elle détient à plus de 95% :

- SCI BASSIN
- COMENT
- SCI COMITE
- SCI GALERIES
- INTERPACK
- CAVAS
- RDC
- SIGNE IT
- A14
- NOVEXPO
- 15NANCY

La convention d'intégration fiscale prévoit que chaque filiale conserve la charge d'impôt qu'elle aurait supportée si elle avait été imposée séparément. Les économies d'impôts réalisées du fait de l'intégration fiscale bénéficient intégralement à la société mère.

Pour l'exercice 2019, aucune *économie* d'impôt n'est réalisée puisque le résultat fiscal de la société est déficitaire.

Entreprises liées

ENTREPRISES LIEES

POSTES DU BILAN	en euros	Montant concernant les entreprises ...		Montant des dettes ou créances représentés par effet de commerce
		Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances clients et comptes rattachés		24 140		
Autres créances				
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Emprunts obligataires convertibles				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers		11 850 328		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 040		
Dettes sur immobilisation et comptes rattachés				
Autres dettes			-	

**ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES
DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE ***

DGFIP N° 2057-SD 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

⑧

Désignation de l'entreprise		15NANDY			Néant			
CADRE A	ÉTAT DES CRÉANCES				MONTANT BRUT		A 1 AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN
					1		2	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL		UM	UN
	Prêts (1) (2)				UP		UR	US
	Autres immobilisations financières				UT		UV	UW
	Clients douteux ou litigieux				VA			
	Autres créances clients				LX	48 953	48 953	
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie				Z1			
	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée							
	Personnel et comptes rattachés				UY	1 000	1 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ			
	Impôts sur les bénéfices				VM			
	État et autres collectivités publiques				VB	106 877	106 877	
	Taxe sur la valeur ajoutée							
	Autres impôts, taxes et versements assimilés							
	Divers				VP			
Groupe et associés (2)				VC				
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	78 673	78 673		
Charges constatées d'avance				VS	19 557	19 557		
TOTAUX				VT	255 061	255 061	VW	
RÉVOIS	(1)	- Prêts accordés en cours d'exercice		VD				
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE				
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF				

Etat des dettes	Montant brut	à 1 an au plus	à plus d'un an et 5 ans au plus	à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 471 656	933 991	3 960 773	4 576 891
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	764 614	764 614		
Personnel et comptes rattachés	62 869	62 869		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59 537	59 537		
Etats et autres collectivités publiques	6 787	6 787		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	11 850 328	11 850 328		
Autres dettes	25 170	25 170		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	22 240 961	13 703 296	3 960 773	4 576 891