

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 : 1991 B 15751 Numéro SIREN : 353 787 773 Nom ou dénomination : A7 MANAGEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 27/07/2022 sous le numéro de dépôt 97640

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)				
	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	2 289		2 289	2 289
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	366 899	212 898	154 001	166 591
	Immobilisations en cours	27 938		27 938	
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	10 498 445	8 284 515	2 213 930	8 949 945
	Créances rattachées à des participations	1 517 550		1 517 550	1 500 000
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	506 278	506 278		
	Autres immobilisations financières	14 468		14 468	15 645
Total II		12 933 866	9 003 691	3 930 175	10 634 470
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	44 496		44 496	44 496
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	735 101		735 101	115 044
	Autres créances	20 214 697	1 011 789	19 202 908	19 632 867
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement	100 000		100 000	150 000
	Disponibilités	867 399		867 399	
	Charges constatées d'avance (3)	19 701		19 701	5 089
	Total III	21 981 394	1 011 789	20 969 605	19 947 496
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		34 915 260	10 015 480	24 899 780	30 581 966

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 800 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 800 000 14	1 800 000 14
	Réserves		
	Réserve légale	180 000	180 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	715 027	715 027
	Report à nouveau	25 722 666	27 817 702
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	- 7 274 017	- 2 095 036
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	21 143 690	28 417 707
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		
	Concours bancaires courants		2 799
	Emprunts et dettes financières diverses	2 401 331	748 057
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 013 812	1 231 959
	Dettes fiscales et sociales	123 719	19 217
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	160 002	160 000
	Autres dettes	57 000	2 000
	Produits constatés d'avance (1)	226	226
	Total IV	3 756 090	2 164 259
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		24 899 780	30 581 966

(1) Dont à moins d'un an

2 044 039

1 564 259

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	
	France	Exportation	Total		
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises					
Production vendue de biens					
Production vendue de services	907 014		907 014	282 374	
Chiffre d'affaires NET	907 014		907 014	282 374	
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				2 691	
Autres produits			4		
Total des Produits d'exploitation (I)			907 018	285 065	
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *			520 125	899 406	
Impôts, taxes et versements assimilés			7 606	8 343	
Salaires et traitements					
Charges sociales			50		
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			25 507	27 635	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					
Dotations aux provisions					
Autres charges			0	59	
Total des Charges d'exploitation (II)			553 289	935 442	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			353 729	+ 650 378	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)	237 858	269 627
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	236	132
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	238 094	269 759
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	7 398 721	1 897 583
Intérêts et charges assimilées (4)	60 460	100 695
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	7 459 181	1 998 279
2. Résultat financier (V-VI)	- 7 221 087	- 1 728 520
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	- 6 867 358	- 2 378 897
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		287 002
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 400 002	71 955
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Total VII	1 400 002	358 957
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 797 661	133 507
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	9 001	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Total VIII	1 806 662	133 507
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	- 406 660	225 450
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		- 58 411
Total des produits (I+III+V+VII)	2 545 114	913 781
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	9 819 131	3 008 817
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	- 7 274 017	- 2 095 036

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

237 858

269 627

EXACCOM

SAS A7 MANAGEMENT

13 Rue Férou

75006 PARIS

ANNEXE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021

EXACCOM

2 Rue de Vienne

75008 PARIS

01 42 65 80 50

EXACCOM

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	7
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	7
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	8
Permanence ou changement de méthodes	8
Informations générales complémentaires	8
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	9
Etat des provisions	10
Etat des échéances des créances et des dettes	10
Composition du capital social	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	11
Titres immobilisés	11
Créances immobilisées	11
Evaluation des matières et marchandises	11
Evaluation des créances et des dettes	11
Dépréciation des créances	11
Disponibilités en Euros	12
Produits à recevoir	12
Charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	12
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	13
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	13
Liste des filiales et participations (modèle simplifié)	14
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	14

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 24 899 779.99 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 907 014.00 Euros et dégageant un déficit de -7 274 017.27 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a cédé sa participation HOTEL MONSIEUR.

Elle a également pris une participation dans la SAS ELURA.

La situation au regard de différentes filiales ont conduit à constater des dépréciations pour un montant global de 7.398.721 €.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'émergence et l'expansion de l'épidémie de Covid-19 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a nécessairement eu de très lourds impacts sur le patrimoine, la situation financière et/ou les résultats de l'entreprise et de ses filiales, les hôtels faisant partie des secteurs les plus touchés.

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Les comptes annuels de l'entité au 31/12/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus d'autant que l'événement Covid-19 ne constitue pas à lui seul un indice de perte de valeur pour l'évaluation des actifs.

Le cas échéant, les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

A la clôture de l'exercice, les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général et des règlements ultérieurs qui l'ont modifié.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 289		
Installations générales agencements aménagements divers	166 629		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	187 352		12 917
Immobilisations corporelles en cours			27 938
TOTAL	353 982		40 855
Autres participations	12 007 445		17 550
Prêts, autres immobilisations financières	521 924		
TOTAL	12 529 369		17 550
TOTAL GENERAL	12 885 639		58 405

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			2 289	2 289
Installations générales agencements aménagements divers			166 629	166 629
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		0	200 269	200 269
Immobilisations corporelles en cours		1	27 938	27 938
TOTAL		1	394 836	394 836
Autres participations		9 000	12 015 995	12 015 995
Prêts, autres immobilisations financières	1 177	0	520 746	520 746
TOTAL	1 177	9 000	12 536 741	12 536 741
TOTAL GENERAL	1 177	9 001	12 933 866	12 933 866

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	75 016	16 663		91 679
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	112 374	8 844		121 218
TOTAL	187 390	25 507		212 898
TOTAL GENERAL	187 390	25 507		212 898

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	16 663				
Matériel de bureau informatique mobilier	8 844				
TOTAL	25 507				
TOTAL GENERAL	25 507				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	1 557 500	6 727 015			8 284 515
Sur autres immobilisations financières	506 278				506 278
Autres provisions pour dépréciation	340 083	671 706			1 011 789
TOTAL	2 403 862	7 398 721			9 802 582
TOTAL GENERAL	2 403 862	7 398 721			9 802 582
Dont dotations et reprises financières		7 398 721			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 517 550	50	1 517 500
Prêts	506 278	0	506 278
Autres immobilisations financières	14 468		14 468
Autres créances clients	735 101	735 101	
Taxe sur la valeur ajoutée	200 727	200 727	
Groupe et associés	20 013 035	20 013 035	
Débiteurs divers	936	936	
Charges constatées d'avance	19 701	19 701	
TOTAL	23 007 795	20 969 549	2 038 246

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	689 281	689 281		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 013 812	1 013 812		
Taxe sur la valeur ajoutée	123 589	123 589		
Autres impôts taxes et assimilés	130	130		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	160 002	160 002		
Groupe et associés	1 712 051	- 0		1 712 051
Autres dettes	57 000	57 000		
Produits constatés d'avance	226	226		
TOTAL	3 756 090	2 044 039		1 712 051
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 950			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts Sociales	16.1277	111 609			111 609

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 et 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 et 5 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Titres immobilisés

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise compte tenu des projets en cours.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks sont évalués selon la méthode "premier entré, premier sorti". La valeur brute des stocks comprend le prix d'achat ainsi que les frais accessoires.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

N/A ou N/S

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	189 281
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	101 863
Dettes fiscales et sociales	130
Autres dettes	55 000
Total	346 273

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	19 701
Total	19 701
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	226
Total	226

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	9 754 187	2 261 808	
Créances clients et comptes rattachés	130 313		
Autres créances	18 748 809	1 838 226	
Emprunts et dettes financières diverses		1 712 051	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	885 456		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	7 459 181	238 093
Dont entreprises liées	7 398 721	237 858

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

N/A, N/S ou Non Recensés

Engagements reçus

- Clause de retour à meilleure fortune HOTEL GRAND AMOUR	256 000
Total	256 000

Autres : N/S ou Non Recensés

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SARL N2 DEVELOPPEMENT (1)		100.00	
- SAS BUFFAULT	- 2 270 880	100.00	- 3 733 602
- SAS HOTEL DU PORT DE NOGENT	247 641	90.00	
- SAS ELURA	- 1 887 957	80.00	- 215 222
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SAS HOTEL GRAND AMOUR (A)		51.00	- 166 651
- SAS HOLDING DE L'EUROPE	- 528 355	40.00	
- SAS ANNECY REPRISE	- 98 441	50.00	- 104 065
- SAS HOTEL NAPOLEON	451 206	50.00	- 66 088
		30.00	- 459 843
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

(1) Non disponible,

(A) Un litige est né depuis 2017 quant à la gestion et la détention de l'HOTEL GRAND AMOUR. Des actions ont été engagées devant le Tribunal de Commerce de Paris.

(B) Concerne SEHB - Les litiges sur la détention de cette société sont toujours en cours.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Cession de titres	1 400 002	775200
Total	1 400 002	
Charges exceptionnelles		
- Transaction et article 700	65 000	671800
- Perte sur créance liée à cession	1 732 661	671800
- Valeur nette des titres cédés	9 001	675600
Total	1 806 662	

A7 MANAGEMENT
Société par actions simplifiée
au capital de 1.800.000 euros
13, rue Férou – 75006 PARIS
RCS PARIS 353 787 773

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

Deuxième résolution

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte nette comptable de 7.274.017,27 euros, de la manière suivante :

Origines du résultat à affecter :

Report à nouveau	25.722.666,15 €
Résultat de l'exercice	- 7.274.017,27 €

Total à affecter	18.448.648,88 €
------------------	-----------------

Affectation proposée :

Report à nouveau	18.448.648,88 €
------------------	-----------------

Total	18.448.648,88 €
-------	-----------------

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'il n'a jamais été distribué de dividendes au cours des 3 derniers exercices.

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

Pour extrait certifié conforme de l'assemblée générale ordinaire annuelle en date du 30.06.2022

Le Président

