

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 : 2010 B 15734 Numéro SIREN : 523 822 724 Nom ou dénomination : A.J. HOTELS

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2023 sous le numéro de dépôt 54330

A.J. HOTELS
Société en nom collectif au capital de 10 000 €
Siège social : 116 rue Ordener - 75018 PARIS
523 822 724 RCS PARIS

Greffes du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

04 AOÛT 2023

Sous le N° : 54330 

**ATTESTATION D'AFFECTATION DU RESULTAT
ASSEMBLEE GENERALE DU 30 JUIN 2023**

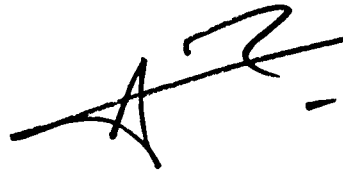
I. RESOLUTION D'AFFECTATION

L'Assemblée Générale sur proposition de la gérance décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 693.423 € de la manière suivante :

- la somme de 625.312 euros au poste « Report à nouveau » en apurement total des pertes antérieures,
- le solde, soit la somme de 68.111 euros au poste « Autres Réserves ».

II. CETTE RESOLUTION A ETE ADOPTEE A L'UNANIMITE

Certifié conforme
La Gérance



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	8 241	8 240	1	1		
	Fonds commercial (1)	360 000		360 000	360 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	161 638	158 486	3 152	3 886	734	18.89
	Autres immobilisations corporelles	1 331 408	1 088 882	242 526	292 002	49 476	16.94
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations				1 449 043	1 449 043	100.00
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	54 000		54 000	40 000	14 000	35.00
	Total II	1 915 287	1 255 609	659 678	2 144 932	1 485 254	69.24
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	2 136		2 136	595	1 541	259.26
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	589		589		589	
	Avances et acomptes versés sur commandes	209		209	1 659	1 450	87.42
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	12 968		12 968	7 366	5 602	76.06
	Autres créances	260 995		260 995	26 450	234 545	886.75
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	960		960	960		
	Disponibilités	19 846		19 846	16 130	3 716	23.04
	Charges constatées d'avance (3)	5 923		5 923	5 355	568	10.60
	Total III	303 625		303 625	58 514	245 111	418.89
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 218 912	1 255 609	963 304	2 203 446	1 240 142	56.28

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

360 000
54 000

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000	10 000		
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves				
	Report à nouveau	625 312	522 761	102 551	19.62
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	693 423	102 551	795 974	776.17
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	78 111	615 312	693 423	112.69
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS					
	Provisions pour risques Provisions pour charges	46 264	46 264		
	Total III	46 264	46 264		
DETTES (I)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	602 877 948 19 259	762 545 388 1 872 833	159 668 561 1 853 574	20.94 144.71 98.97
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	8 121	2 773	5 348	192.84
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	76 546 86 159	26 292 62 645	50 254 23 514	191.14 37.54
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	45 018	45 018		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	838 929	2 772 494	1 933 565	69.74
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	963 304	2 203 446	1 240 142	56.28

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

394 234 2 327 799

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	50		50		50	
Production vendue de biens						
Production vendue de services	983 814	532	984 347	319 783	664 564	207.82
Chiffre d'affaires NET	983 864	532	984 397	319 783	664 614	207.83
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				124 351	124 351	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			412	1 513	1 101	72.79
Autres produits			11	17	5	31.95
Total des Produits d'exploitation (I)			984 820	445 664	539 156	120.98
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			589		589	
Variation de stock (marchandises)			589		589	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			41 174	14 267	26 908	188.61
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			1 541	595	947	159.26
Autres achats et charges externes *			440 811	210 493	230 318	109.42
Impôts, taxes et versements assimilés			30 666	19 889	10 777	54.19
Salaires et traitements			226 204	128 172	98 032	76.48
Charges sociales			38 719	27 566	11 153	40.46
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			69 161	103 866	34 705	33.41
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			28 121	16 960	11 161	65.81
Total des Charges d'exploitation (II)			873 315	520 618	352 697	67.75
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			111 504	74 954	186 459	248.76
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

291 12 601
1 583 536

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	14	12	2	16.67
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	14	12	2	16.67
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	52 902	40 262	12 640	31.39
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	52 902	40 262	12 640	31.39
2. Résultat financier (V-VI)	52 888	40 250	12 638	31.40
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	58 616	115 205	173 821	150.88
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	291	13 190	12 898	97.79
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 115 300		2 115 300	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	2 115 591	13 190	2 102 402	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 673	536	1 137	212.05
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 449 043		1 449 043	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	1 450 716	536	1 450 180	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	664 875	12 654	652 222	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	30 069		30 069	
Total des produits (I+III+V+VII)	3 100 425	458 865	2 641 560	575.67
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 407 003	561 417	1 845 586	328.74
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	693 423	102 551	795 974	776.17

* 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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'activité touristique à Paris a retrouvé une dynamique positive suite à la levée des dernières restrictions nationales et internationales liées à la pandémie du COVID-19 et ce malgré un contexte économique mondial difficile.

Ce dynamisme a provoqué une hausse de la fréquentation et de l'activité de l'établissement, proche de celles réalisées avant la pandémie (2019).

Un retour à la normal est envisagé lors du prochain exercice.

- 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.

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 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	377 076		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	159 245		2 393
Installations générales agencements aménagements divers	1 308 333		16 557
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 518		
Avances et acomptes			2 360
TOTAL	1 474 095		21 311
Autres participations	1 449 043		
Prêts, autres immobilisations financières	40 000		14 000
TOTAL	1 489 043		14 000
TOTAL GENERAL	3 340 214		35 311

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		8 835	368 241	368 241
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			161 638	161 638
Installations générales agencements aménagements divers			1 324 890	1 324 890
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			6 518	6 518
Avances et acomptes	2 360	0		
TOTAL	2 360	0	1 493 046	1 493 046
Autres participations		1 449 043		
Prêts, autres immobilisations financières			54 000	54 000
TOTAL		1 449 043	54 000	54 000
TOTAL GENERAL	2 360	1 457 878	1 915 287	1 915 287

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	17 075		8 835	8 240
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	155 359	3 128		158 486
Installations générales agencements aménagements divers	1 017 235	65 774		1 083 009
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 614	259		5 873
TOTAL	1 178 208	69 161		1 247 369
TOTAL GENERAL	1 195 283	69 161	8 835	1 255 609

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 128				
Instal.générales agenc.aménag.divers	65 774				
Matériel de bureau informatique mobilier	259				
TOTAL	69 161				
TOTAL GENERAL	69 161				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Gros entretien et grandes révisions	46 264				46 264
TOTAL	46 264				46 264
TOTAL GENERAL	46 264				46 264

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	54 000	54 000	
Autres créances clients	12 968	12 968	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 876	7 876	
Groupe et associés	252 008	252 008	
Débiteurs divers	1 111	1 111	
Charges constatées d'avance	5 923	5 923	
TOTAL	333 886	333 886	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 455	1 455		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	602 370	172 847	426 614	2 909
Fournisseurs et comptes rattachés	76 546	76 546		
Personnel et comptes rattachés	24 658	24 658		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 667	8 495	15 172	
Impôts sur les bénéfices	30 069	30 069		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 467	3 467		
Autres impôts taxes et assimilés	4 297	4 297		
Groupe et associés	19 259	19 259		
Autres dettes	45 018	45 018		
TOTAL	830 807	386 112	441 786	2 909
Emprunts souscrits en cours d'exercice	569			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	187 692			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	10.0000	1 000			1 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds de commerce (hôtel)	360 000			360 000	
Total	360 000			360 000	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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.

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.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
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.

Cession des titres de la société "PRINCE ALBERT OPERA"

En date du 17/10/2022 la société SNC "A.J HOTELS" a cédé et transporté sous les garanties ordinaires de fait et de droit en pareille matière à la société SAS "SOCIETE DES HOTELS PRINCE ALBERT", qui les a accepté, l'intégralité des 2 500 actions qu'elle détient dans le capital de la société HOTEL PRINCE ALBERT OPERA.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	19 259
Créances clients et comptes rattachés	12 952
Total	32 211

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 455
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 742
Dettes fiscales et sociales	15 026
Total	56 224

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 923
Total	5 923

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Agents de maîtrise et techniciens	1
Employés	5
Total	6

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	52 902	14
Dont entreprises liées	28 478	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	602 877
Total	602 877

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 25/11/2010 CAISSE D EPARGNE
Montant initial de cette garantie : 1 300 000
Montant restant dû en capital : 399 045
Date de fin d'échéance de la garantie : 25/08/2024
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE HOTELIER

Emprunt du : 30/03/2020
Montant initial de cette garantie : 200 000
Montant restant dû en capital : 200 000
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/03/2022
Nature de la sûreté réelle : PRET D ETAT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SOCIETE DES HOTELS PRINCE ALBERT	SAS	1 048 248	131 B RUE DE LA POMPE 75116 PARIS