

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12
	France	Exportation	Total	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	25 000		25 000	25 000
Chiffre d'affaires NET	25 000		25 000	25 000
Production stockée				
Production immobilisée				4 500
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			3	6
Total des Produits d'exploitation (I)			25 003	29 506
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 *			89 554	237 934
Impôts, taxes et versements assimilés			20 600	36 466
Salaires et traitements			60 000	64 500
Charges sociales			39 662	24 271
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			35 743	35 696
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			2 303	5
Total des Charges d'exploitation (II)			247 861	398 872
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			222 858	369 366
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 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)	308 301	1 015 203
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	329	1 256
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		1 750
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	308 630	1 018 208
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	71 445	105 861
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	71 445	105 861
2. Résultat financier (V-VI)	237 185	912 348
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	14 327	542 981
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	21 668	10 240
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Total VII	21 668	10 240
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 222	331
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 690	2 240
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Total VIII	5 912	2 571
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	15 756	7 669
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	355 301	1 057 954
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	325 217	507 304
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	30 084	550 650

* 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

307 209

178 117

MOUSQUETAIRES PARTICIPATIONS
Société par actions simplifiée au capital de 12.041.070 euros
Siège social : 59, avenue de la Grande Armée – 75116 Paris
501 181 499 RCS PARIS

(La « Société »)

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2023

.../...

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

L'Assemblée, conformément à la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à 30.084 euros, augmenté du report à nouveau bénéficiaire d'un montant de 11.634.094 euros, soit 11.664.178 euros au total, comme suit :

- | | |
|---|--------------|
| - A la réserve légale, 5% du bénéfice de l'exercice, soit | 1.504 € |
| - Au poste « Autres Réserves », le solde soit | 11.662.674 € |

Ainsi :

- la réserve légale est portée de 692.598 euros à 694.102 euros ;
- les autres réserves sont portées de 1.518.157 euro à 13.180.831 euros ;
- le report à nouveau est ramené de 11.634.094 euros à 0 euro ; et
- les capitaux propres s'élèvent à 25.964.045 euros pour un capital social de 12.041.070 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été versé au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés titulaires du droit de vote.

Vote pour : 1.204.107 voix (attachées aux 577.968 actions en usufruit et aux 626.139 actions en pleine propriété)

Vote contre : 0

Abstention : 0

.../...

EXTRAIT CERTIFIE CONFORME



LE PRESIDENT

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
------------------------------------	---

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Fonds commercial	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Charges et produits financiers concernant les entr. liées	X
---	---

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Montant des engagements financiers	X
Liste des filiales et participations	X

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	X
-----------------------------------	---

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2022 dont le total est de :
34.081.904 euros

et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant
un résultat de 30.084 euros.

L'exercice a une durée de douze mois, recouvrant la période du 1er janvier 2022 au
31 décembre 2022.

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

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur
d'entrée dans le patrimoine, la dite valeur n'incluant aucun frais financiers.

Ils n'ont fait l'objet d'aucune réévaluation légale ou libre.

Les immobilisations corporelles font l'objet d'amortissements pour dépréciation.

La société n'a pas relevé de composants identifiables et significatifs.

Il est retenu la mesure de simplification pour les PME et l'option pour la durée d'usage
pour les immobilisations non décomposables.

Les taux les plus généralement retenus sont les suivants :

- Matériel de transport : 10 % linéaire,
- Matériel de Bureau et Informatique : 20% et 33.33%

Conformément au règlement A.N.C. N° 2015-06 :

En 2013, la société avait absorbé par une opération de transmission universelle de
patrimoine la société S.A.R.L MOUSQUETAIRES 1, générant un mali de fusion de
7.173.065 euros.

ANNEXE

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

Il avait été procédé à l'examen du mali de fusion. Il n'avait pas été possible d'affecter le mali technique comptabilisé en 2013, aux actifs sous-jacents en fonction de plus-values latentes significatives et fiables. En conséquence, le mali fut affecté aux participations financières pour leur totalité.

Suite aux opérations intervenues (dont la cession des Titres LYON MULHOUSE), la position du mali généré lors de l'opération de TUP des titres MOUSQUETAIRES 1 pour un montant de 7.173.065 euros a été réévaluée au 31/12/2019 à la somme de 2.545.226 euros.

Les titres de participations ont été enregistrés à leur valeur d'apport. La valeur d'utilité de ces titres de participation est au moins égale à la valeur portée au bilan.

Le 1er avril 2022 la SAS MOUSQUETAIRES PARTICIPATIONS a pris une participation dans la SAS LES 4 ETOILES moyennant l'acquisition de 3.570 actions de 0.10 € soit 35.70% du capital de cette société pour une valeur de 357,00 euros.

Le 20 juillet 2022 la SAS MOUSQUETAIRES PARTICIPATIONS a cédé une participation dans la SAS ADRS IMMO de 168 actions.

Au 31 décembre 2022, la SAS MOUSQUETAIRES PARTICIPATIONS détenait :

- 66,67 % du capital de la SARL HD TRANSACTIONS,
- 40 % du capital de la SCI G.D.A.,
- 33,33 % du capital de la SCI CUB,
- 18,97 % du capital de la SARL LE P'TIT BUREAU,
- 51 % du capital de la SARL LES DEUX TORTUES,
- 50 % du capital de la SARL HAPPEL,
- 12,50 % du capital de la SAS HOTELIERE QUAI SAINT MICHEL,
- 1,60 % du capital de la SAS MAISON DE L'OPERA,
- 22,69 % du capital de la SAS HOTELIERE ACACIAS SAINT GERMAIN,
- 20 % du capital de la SCI PERUS
- 5,77 % du capital de la SAS PAPYRUS,
- 5,06 % du capital de la SAS ADRS IMMO
- 25,08 % du capital de la SAS FELICIEN
- 8,64 % du capital de la SAS RESIDATHENES
- 20 % du capital de la SAS HOTELIERE EXELSIOR LATIN
- 13,43 % du capital de la SAS BOULANGERE DU VAL
- 20 % du capital de la SAS LES M DE LONDRES
- 51 % du capital de la SAS HOTELIERE 6E ODEON
- 31,60 % du capital de la SAS GDH HOLDING
- 25 % du capital de la SCI EBS
- 50 % du capital de la SCI HAPPEL
- 15% du capital de la SAS HPS
- 50% du capital de la SAS EVEN-LOC RACING
- 35,70% du capital de la SAS LES 4 ETOILES

ANNEXE

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

Il n'existe aucun stock à la clôture de l'exercice.

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Lorsque la valeur d'une créance s'avère à la clôture de l'exercice, pour quelque raison que ce soit, dévalorisée ou qu'un risque même partiel de non recouvrement apparaît, une provision pour dépréciation a été pratiquée.

Les valeurs disponibles figurant à l'actif sont en concordance avec les différents états de rapprochement établis à partir des positions des organismes financiers.

Les dettes figurant au passif sont inscrites pour leur valeur au jour de la clôture de l'exercice, toutes provisions pour les actualiser ayant été pratiquées.

Depuis le 1er janvier 2013, La SAS MOUSQUETAIRES PARTICIPATIONS, assure la gestion comptable et fiscale, ainsi que le support administratif et services généraux, l'assistance à l'établissement et la revue des déclarations de la SARL HAPPEL, aux termes de contrats de prestations de service signés le 2 septembre 2013 avec effet rétroactif le 1er janvier 2013.

Depuis le 1er janvier 2014 ces contrats sont automatiquement reconduits par période successive de douze mois et ils ont été conclus moyennant la rémunération annuelle de 25.000 euros.

En conclusion, l'ensemble des évaluations a été fait conformément au Code de Commerce et au règlement N° 2014-03 relatif au nouveau Plan Comptable Général et les règlements suivants.

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 649	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers	18 773		
Matériel de transport	309 900		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 344		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	351 016		
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	20 178 192		1 162 092
Autres titres immobilisés	8 000 000		
Prêts, autres immobilisations financières	2 601 357		323
TOTAL	30 779 548		1 162 415
TOTAL GENERAL	31 132 213		1 162 415

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		1 649	1 649
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers			18 773	18 773
Matériel de transport			309 900	309 900
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			22 344	22 344
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			351 016	351 016
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations	383 614	0	20 956 669	20 956 669
Autres titres immobilisés			8 000 000	8 000 000
Prêts, autres immobilisations financières			2 601 679	2 601 679
TOTAL	383 614	0	31 558 349	31 558 349
TOTAL GENERAL	383 614	0	31 911 014	31 911 014

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 649			1 649
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers	5 253	1 057		6 311
Matériel de transport	217 008	32 980		249 988
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 412	1 706		8 118
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	228 673	35 743		264 416
TOTAL GENERAL	230 322	35 743		266 065

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 057				
Matériel de transport	32 980				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 706				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	35 743				
TOTAL GENERAL	35 743				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	4 890				4 890
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	4 890				4 890
TOTAL GENERAL	4 890				4 890

ANNEXE

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

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	14 796 478	0	14 796 478
Prêts	56 453	56 453	
Autres immobilisations financières	2 545 226	2 545 226	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	67 200	67 200	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	2 988	2 988	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	133 278	133 278	
Charges constatées d'avance	2 506	2 506	
TOTAL	17 604 130	2 807 652	14 796 478
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	323		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	8 000 000		8 000 000	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	16 936	16 936		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 944	21 944		
Impôts sur les bénéfices	2 296	2 296		
Taxe sur la valeur ajoutée	24 629	24 629		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	742	742		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	50 500	50 500		
Groupe et associés	812	812		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	8 117 859	117 859	8 000 000	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	812			

ANNEXE

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

Composition du capital social

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

[illegible]

ANNEXE

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

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	
Mali de fusion			2 545 226	2 545 226	
Total			2 545 226	2 545 226	

Suite aux opérations intervenues (dont la cession des titres Lyon Mulhouse) la position du mali généré lors de l'opération de TUP pour un montant de 7.173.065€ a été réévaluées au 31/12/2019 à la somme de 2.545.226 euros.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	314 840
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	30 000
Autres créances	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	344 840

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 327
Dettes fiscales et sociales	17 221
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	33 548

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 506
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	2 506

ANNEXE

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

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	71 445	308 630
Dont entreprises liées		308 301

ANNEXE

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

Engagements financiers

Engagements donnés

Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions		
Autres engagements donnés :		8 000 000
Envers les établissements de crédit :	8 000 000	
(y compris les emprunts)		
Total (1)		8 000 000
(1) Dont concernant les dirigeants		
(1) Dont concernant les filiales		
(1) dont concernant les participations		
(1) Dont concernant les autres entreprises liées		
Dont engagements assortis de sûretés réelles		8 014 694

La SAS MOUSQUETAIRES PARTICIPATIONS a souscrit un prêt professionnel in fine d'un montant de 8.000.000 euros auprès du BANQUE TRANSATLANTIQUE au taux de 1.20% l'an avec un T.E.G. par trimestre de 0.30%., en vue de financer des prises de participations diverses.

En garantie de cet emprunt :

- Délégation d'assurance ou de contrat de capitalisation pour une durée de 96 mois pour un montant de 4 000 000 euros à la compagnie AEP, par acte séparé sous-seing privé.
- Délégation d'assurance ou de contrat de capitalisation pour une durée de 96 mois pour un montant de 4 000 000 euros à la compagnie CNP, par acte séparé sous-seing privé.

Engagements reçus

ANNEXE

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

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 LES DEUX TORTUES	25 848	51.00	1 813
- SARL HD TRANSACTIONS	7 941 631	66.67	1 198 948
- SAS HOTELIERE 6E ODEON	818 181	51.00	181 819
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SCI 59 G.D.A.	114 754	40.00	51 222
- SCI CUB	136 629	33.33	10 275
- SCI PERUS	57 207	20.00	2 743
- SCI EBS	69 888	25.00	70 888
- SCI HAPPEL	23 522	50.00	24 522
- SAS FELICIEN	5 695 199	19.53	144 064
- SARL LE PTIT BUREAU	83 469	18.97	15 189
- SAS GDH HOLDING	715 911	31.60	282 004
- SARL HAPPEL	8 725 917	50.00	348 409
- SAS HOTELIERE QUAI ST MICHEL	1 110 722	12.50	481 845
- SAS EVENT-LOC RACING	80 006	50.00	3 613
- SAS HOTELIERE ACACIAS ST GERMAIN	1 499 668	22.69	189 346
- SAS HOTELIERE EXCELSION LATIN	6 842 093	20.00	4 503 237
- SAS LES M DE LONDRES		20.00	
- SAS HPS		15.00	
- SAS BOULANGERE DU VAL	3 456 841	13.43	53 676
- SAS LES 4 ETOILES			
-			
-			
-			
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

ANNEXE

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

Produits et charges exceptionnels

(PCG Арт. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- PROD. CESS PTIT APPART	10	775297
- PROD.CESS. ADRS IMMO	21 658	775606
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	21 668	
Charges exceptionnelles		
- VNC PTIT APPARTEMENT	10	675297
- VNC ADRS IMMO	1 680	675616
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	1 690	

MOUSQUETAIRES PARTICIPATIONS

Société par actions simplifiée au capital de 12.041.070 euros
Siège social : 59, avenue de la Grande Armée – 75116 Paris
501 181 499 RCS PARIS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022



**CERTIFIE CONFORME
PAR LE PRESIDENT**

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net
	Capital souscrit non appelé (I)			
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions, brevets et droits similaires			
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles	1 649	1 649	
	Avances et acomptes			
	Immobilisations corporelles			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques, matériel et outillage			
	Autres immobilisations corporelles	351 016	264 416	86 600
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	Immobilisations financières (2)			
	Participations mises en équivalence			
	Autres participations	6 160 191		6 160 191
	Créances rattachées à des participations	14 796 478		14 796 478
	Autres titres immobilisés	8 000 000		8 000 000
	Prêts	56 453		56 453
	Autres immobilisations financières	2 545 226		2 545 226
Total II		31 911 014	266 065	31 644 949
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours			
	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et acomptes versés sur commandes	130		130
	Créances (3)			
	Clients et comptes rattachés	67 200		67 200
	Autres créances	136 266		136 266
	Capital souscrit - appelé, non versé			
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	1 200 046		1 200 046
	Disponibilités	1 030 806		1 030 806
	Charges constatées d'avance (3)	2 506		2 506
	Total III	2 436 955		2 436 955
	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)		34 347 969	266 065	34 081 904

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

2 601 679

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 12 041 070) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	12 041 070 43 152	12 041 070 43 152
	Réserves		
	Réserve légale	692 598	665 065
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 518 157	1 518 157
	Report à nouveau	11 634 094	11 110 977
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	30 084	550 650
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	4 890	4 890
	Total I	25 964 045	25 933 961
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	8 000 000	8 000 000
	Concours bancaires courants		24 555
	Emprunts et dettes financières diverses	812	892
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 936	18 655
	Dettes fiscales et sociales	49 611	28 444
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	50 500	50 250
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	8 117 859	8 122 796
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	34 081 904	34 056 757

(1) Dont à moins d'un an

117 859

122 796

Cabinet Leguide

Société de Commissariat aux comptes

2 rue Tournefort 75005 Paris

Tel : 09.73.53.58.13

Email : alain.leguide@cabinetleguide.com

MOUSQUETAIRES PARTICIPATIONS

Société par Actions Simplifiée au capital de 12.041.070 €

**59, Avenue de la Grande Armée
75116 - Paris**

R.C.S. Paris 501 181 499

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

S.A.S MOUSQUETAIRES PARTICIPATIONS
59, Avenue de la Grande Armée
75116 - Paris

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société MOUSQUETAIRES PARTICIPATIONS relatifs à l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

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 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

L'annexe des comptes annuels précise que les titres de participation sont enregistrés à leur valeur d'acquisition. La valeur d'utilité de ces titres de participation étant au moins égale à la valeur portée au

bilan. Nous nous sommes assurés du caractère raisonnable des hypothèses retenues pour l'application de ces critères.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative

provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société¹ 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 15 juin 2023

Cabinet Leguide



Alain Leguide

Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	1 649	1 649		
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	351 016	264 416	86 600	122 343
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	6 160 191		6 160 191	6 161 024
	Créances rattachées à des participations	14 796 478		14 796 478	14 017 167
	Autres titres immobilisés	8 000 000		8 000 000	8 000 000
	Prêts	56 453		56 453	56 130
	Autres immobilisations financières	2 545 226		2 545 226	2 545 226
Total II		31 911 014	266 065	31 644 949	30 901 891
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes	130		130	
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	67 200		67 200	67 200
	Autres créances	136 266		136 266	348 629
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement	1 200 046		1 200 046	
	Disponibilités	1 030 806		1 030 806	2 737 136
	Charges constatées d'avance (3)	2 506		2 506	1 902
	Total III	2 436 955		2 436 955	3 154 866
	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)		34 347 969	266 065	34 081 904	34 056 757

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

2 601 679

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 12 041 070) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	12 041 070 43 152	12 041 070 43 152
	Réserves		
	Réserve légale	692 598	665 065
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 518 157	1 518 157
	Report à nouveau	11 634 094	11 110 977
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	30 084	550 650
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	4 890	4 890
	Total I	25 964 045	25 933 961
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	8 000 000	8 000 000
	Concours bancaires courants		24 555
	Emprunts et dettes financières diverses	812	892
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 936	18 655
	Dettes fiscales et sociales	49 611	28 444
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	50 500	50 250
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	8 117 859	8 122 796
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	34 081 904	34 056 757

(1) Dont à moins d'un an

117 859

122 796

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	
	France	Exportation	Total		
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises					
Production vendue de biens					
Production vendue de services	25 000		25 000		25 000
Chiffre d'affaires NET	25 000		25 000		25 000
Production stockée					
Production immobilisée					4 500
Subventions d'exploitation					
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges					
Autres produits			3		6
Total des Produits d'exploitation (I)			25 003		29 506
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 *			89 554		237 934
Impôts, taxes et versements assimilés			20 600		36 466
Salaires et traitements			60 000		64 500
Charges sociales			39 662		24 271
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			35 743		35 696
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					
Dotations aux provisions					
Autres charges			2 303		5
Total des Charges d'exploitation (II)			247 861		398 872
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			222 858		369 366
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 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)	308 301	1 015 203
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	329	1 256
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		1 750
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	308 630	1 018 208
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	71 445	105 861
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	71 445	105 861
2. Résultat financier (V-VI)	237 185	912 348
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	14 327	542 981
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	21 668	10 240
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Total VII	21 668	10 240
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 222	331
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 690	2 240
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Total VIII	5 912	2 571
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	15 756	7 669
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	355 301	1 057 954
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	325 217	507 304
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	30 084	550 650

* 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

307 209 178 117

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
------------------------------------	---

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Fonds commercial	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Charges et produits financiers concernant les entr. liées	X
---	---

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Montant des engagements financiers	X
Liste des filiales et participations	X

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	X
-----------------------------------	---

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2022 dont le total est de :
34.081.904 euros

et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant
un résultat de 30.084 euros.

L'exercice a une durée de douze mois, recouvrant la période du 1er janvier 2022 au
31 décembre 2022.

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

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur
d'entrée dans le patrimoine, la dite valeur n'incluant aucun frais financiers.

Ils n'ont fait l'objet d'aucune réévaluation légale ou libre.

Les immobilisations corporelles font l'objet d'amortissements pour dépréciation.

La société n'a pas relevé de composants identifiables et significatifs.

Il est retenu la mesure de simplification pour les PME et l'option pour la durée d'usage
pour les immobilisations non décomposables.

Les taux les plus généralement retenus sont les suivants :

- Matériel de transport : 10 % linéaire,
- Matériel de Bureau et Informatique : 20% et 33.33%

Conformément au règlement A.N.C. N° 2015-06 :

En 2013, la société avait absorbé par une opération de transmission universelle de
patrimoine la société S.A.R.L MOUSQUETAIRES 1, générant un mali de fusion de
7.173.065 euros.

ANNEXE

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

Il avait été procédé à l'examen du mali de fusion. Il n'avait pas été possible d'affecter le mali technique comptabilisé en 2013, aux actifs sous-jacents en fonction de plus-values latentes significatives et fiables. En conséquence, le mali fut affecté aux participations financières pour leur totalité.

Suite aux opérations intervenues (dont la cession des Titres LYON MULHOUSE), la position du mali généré lors de l'opération de TUP des titres MOUSQUETAIRES 1 pour un montant de 7.173.065 euros a été réévaluée au 31/12/2019 à la somme de 2.545.226 euros.

Les titres de participations ont été enregistrés à leur valeur d'apport. La valeur d'utilité de ces titres de participation est au moins égale à la valeur portée au bilan.

Le 1er avril 2022 la SAS MOUSQUETAIRES PARTICIPATIONS a pris une participation dans la SAS LES 4 ETOILES moyennant l'acquisition de 3.570 actions de 0.10 € soit 35.70% du capital de cette société pour une valeur de 357,00 euros.

Le 20 juillet 2022 la SAS MOUSQUETAIRES PARTICIPATIONS a cédé une participation dans la SAS ADRS IMMO de 168 actions.

Au 31 décembre 2022, la SAS MOUSQUETAIRES PARTICIPATIONS détenait :

- 66,67 % du capital de la SARL HD TRANSACTIONS,
- 40 % du capital de la SCI G.D.A.,
- 33,33 % du capital de la SCI CUB,
- 18,97 % du capital de la SARL LE P'TIT BUREAU,
- 51 % du capital de la SARL LES DEUX TORTUES,
- 50 % du capital de la SARL HAPPEL,
- 12,50 % du capital de la SAS HOTELIERE QUAI SAINT MICHEL,
- 1,60 % du capital de la SAS MAISON DE L'OPERA,
- 22,69 % du capital de la SAS HOTELIERE ACACIAS SAINT GERMAIN,
- 20 % du capital de la SCI PERUS
- 5,77 % du capital de la SAS PAPYRUS,
- 5,06 % du capital de la SAS ADRS IMMO
- 25,08 % du capital de la SAS FELICIEN
- 8,64 % du capital de la SAS RESIDATHENES
- 20 % du capital de la SAS HOTELIERE EXELSIOR LATIN
- 13,43 % du capital de la SAS BOULANGERE DU VAL
- 20 % du capital de la SAS LES M DE LONDRES
- 51 % du capital de la SAS HOTELIERE 6E ODEON
- 31,60 % du capital de la SAS GDH HOLDING
- 25 % du capital de la SCI EBS
- 50 % du capital de la SCI HAPPEL
- 15% du capital de la SAS HPS
- 50% du capital de la SAS EVEN-LOC RACING
- 35,70% du capital de la SAS LES 4 ETOILES

ANNEXE

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

Il n'existe aucun stock à la clôture de l'exercice.

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Lorsque la valeur d'une créance s'avère à la clôture de l'exercice, pour quelque raison que ce soit, dévalorisée ou qu'un risque même partiel de non recouvrement apparaît, une provision pour dépréciation a été pratiquée.

Les valeurs disponibles figurant à l'actif sont en concordance avec les différents états de rapprochement établis à partir des positions des organismes financiers.

Les dettes figurant au passif sont inscrites pour leur valeur au jour de la clôture de l'exercice, toutes provisions pour les actualiser ayant été pratiquées.

Depuis le 1er janvier 2013, La SAS MOUSQUETAIRES PARTICIPATIONS, assure la gestion comptable et fiscale, ainsi que le support administratif et services généraux, l'assistance à l'établissement et la revue des déclarations de la SARL HAPPEL, aux termes de contrats de prestations de service signés le 2 septembre 2013 avec effet rétroactif le 1er janvier 2013.

Depuis le 1er janvier 2014 ces contrats sont automatiquement reconduits par période successive de douze mois et ils ont été conclus moyennant la rémunération annuelle de 25.000 euros.

En conclusion, l'ensemble des évaluations a été fait conformément au Code de Commerce et au règlement N° 2014-03 relatif au nouveau Plan Comptable Général et les règlements suivants.

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 649	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers	18 773		
Matériel de transport	309 900		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 344		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	351 016		
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	20 178 192		1 162 092
Autres titres immobilisés	8 000 000		
Prêts, autres immobilisations financières	2 601 357		323
TOTAL	30 779 548		1 162 415
TOTAL GENERAL	31 132 213		1 162 415

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		1 649	1 649
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers			18 773	18 773
Matériel de transport			309 900	309 900
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			22 344	22 344
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			351 016	351 016
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations	383 614	0	20 956 669	20 956 669
Autres titres immobilisés			8 000 000	8 000 000
Prêts, autres immobilisations financières			2 601 679	2 601 679
TOTAL	383 614	0	31 558 349	31 558 349
TOTAL GENERAL	383 614	0	31 911 014	31 911 014

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 649			1 649
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers	5 253	1 057		6 311
Matériel de transport	217 008	32 980		249 988
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 412	1 706		8 118
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	228 673	35 743		264 416
TOTAL GENERAL	230 322	35 743		266 065

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 057				
Matériel de transport	32 980				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 706				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	35 743				
TOTAL GENERAL	35 743				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	4 890				4 890
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	4 890				4 890
TOTAL GENERAL	4 890				4 890

ANNEXE

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

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	14 796 478	0	14 796 478
Prêts	56 453	56 453	
Autres immobilisations financières	2 545 226	2 545 226	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	67 200	67 200	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	2 988	2 988	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	133 278	133 278	
Charges constatées d'avance	2 506	2 506	
TOTAL	17 604 130	2 807 652	14 796 478
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	323		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	8 000 000		8 000 000	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	16 936	16 936		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 944	21 944		
Impôts sur les bénéfices	2 296	2 296		
Taxe sur la valeur ajoutée	24 629	24 629		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	742	742		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	50 500	50 500		
Groupe et associés	812	812		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	8 117 859	117 859	8 000 000	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	812			

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

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

[illegible]

ANNEXE

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

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	
Mali de fusion			2 545 226	2 545 226	
Total			2 545 226	2 545 226	

Suite aux opérations intervenues (dont la cession des titres Lyon Mulhouse) la position du mali généré lors de l'opération de TUP pour un montant de 7.173.065€ a été réévaluées au 31/12/2019 à la somme de 2.545.226 euros.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	314 840
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	30 000
Autres créances	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	344 840

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 327
Dettes fiscales et sociales	17 221
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	33 548

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 506
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	2 506

ANNEXE

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

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	71 445	308 630
Dont entreprises liées		308 301

ANNEXE

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

Engagements financiers

Engagements donnés

Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions		
Autres engagements donnés :		8 000 000
Envers les établissements de crédit ;	8 000 000	
(y compris les emprunts)		
Total (1)		8 000 000
(1) Dont concernant les dirigeants		
(1) Dont concernant les filiales		
(1) dont concernant les participations		
(1) Dont concernant les autres entreprises liées		
Dont engagements assortis de sûretés réelles		8 014 694

La SAS MOUSQUETAIRES PARTICIPATIONS a souscrit un prêt professionnel in fine d'un montant de 8.000.000 euros auprès du BANQUE TRANSATLANTIQUE au taux de 1.20% l'an avec un T.E.G. par trimestre de 0.30%., en vue de financer des prises de participations diverses.

En garantie de cet emprunt :

- Délégation d'assurance ou de contrat de capitalisation pour une durée de 96 mois pour un montant de 4 000 000 euros à la compagnie AEP, par acte séparé sous-seing privé.
- Délégation d'assurance ou de contrat de capitalisation pour une durée de 96 mois pour un montant de 4 000 000 euros à la compagnie CNP, par acte séparé sous-seing privé.

Engagements reçus

ANNEXE

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

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 LES DEUX TORTUES	25 848	51.00	1 813
- SARL HD TRANSACTIONS	7 941 631	66.67	1 198 948
- SAS HOTELIERE 6E ODEON	818 181	51.00	181 819
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SCI 59 G.D.A.	114 754	40.00	51 222
- SCI CUB	136 629	33.33	10 275
- SCI PERUS	57 207	20.00	2 743
- SCI EBS	69 888	25.00	70 888
- SCI HAPPEL	23 522	50.00	24 522
- SAS FELICIEN	5 695 199	19.53	144 064
- SARL LE PTIT BUREAU	83 469	18.97	15 189
- SAS GDH HOLDING	715 911	31.60	282 004
- SARL HAPPEL	8 725 917	50.00	348 409
- SAS HOTELIERE QUAI ST MICHEL	1 110 722	12.50	481 845
- SAS EVENT-LOC RACING	80 006	50.00	3 613
- SAS HOTELIERE ACACIAS ST GERMAIN	1 499 668	22.69	189 346
- SAS HOTELIERE EXCELSION LATIN	6 842 093	20.00	4 503 237
- SAS LES M DE LONDRES		20.00	
- SAS HPS		15.00	
- SAS BOULANGERE DU VAL	3 456 841	13.43	53 676
- SAS LES 4 ETOILES			
-			
-			
-			
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

ANNEXE

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

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- PROD. CESS PTIT APPART	10	775297
- PROD.CESS. ADRS IMMO	21 658	775606
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	21 668	
Charges exceptionnelles		
- VNC PTIT APPARTEMENT	10	675297
- VNC ADRS IMMO	1 680	675616
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	1 690	