

118 SAINT-HONORE
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 euros
Siège social : 6 avenue Matignon
75008 PARIS
891 568 107 RCS PARIS
(la « Société »)

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à -1 632 336 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -1 632 336 euros

Report à nouveau antérieur : -1 075 560 euros

En totalité au compte « Report à nouveau » qui s'élève ainsi à -2 707 896 euros.

L'Associée unique constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'Associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
Le Président





RSM France
26, rue Cambacérès
75008 PARIS
FRANCE
www.rsmfrance.fr

Comptes annuels

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

SAS 118 SAINT-HONORE SAS

6 AVENUE MATIGNON
75008 PARIS
SIRET 89156810700017

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes au capital de 100.000 €, inscrite au bureau de l'Ordre de la région Paris Ile-de-France et membre de la compagnie régionale de Paris RCS Paris 800 709 891.

RSM Paris est membre du réseau RSM et exerce ses activités sous le nom RSM. RSM est le nom commercial utilisé par les membres du réseau RSM. Chaque membre du réseau RSM est un cabinet indépendant d'audit, expertise comptable et conseil qui exerce en son nom.

Le réseau RSM n'est pas une entité juridique à part entière.

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	4 193 414		4 193 414	861 005
Autres immobilisations financières	141 945		141 945	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 335 359		4 335 359	861 005
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	11 627		11 627	2 271
En-cours de production (biens et services)	785 578		785 578	672 746
Produits intermédiaires et finis	25 187 667		25 187 667	25 364 839
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	37 880		37 880	213 677
Autres créances	111 396		111 396	195 002
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 957 646		1 957 646	1 783 318
Charges constatées d'avance (3)				4 107
TOTAL ACTIF CIRCULANT	28 091 792		28 091 792	28 235 959
Frais d'émission d'emprunt à étaler	152 840		152 840	512 752
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	32 579 991		32 579 991	29 609 716
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			227 786	
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

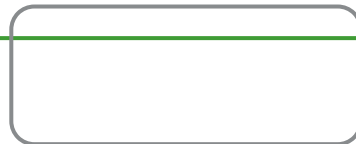
Bilan passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-1 075 560	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-1 632 336	-1 075 560
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-2 706 897	-1 074 560
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles	10 237 500	10 000 000
Autres emprunts obligataires	3 429 041	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	18 125 000	18 125 000
Emprunts et dettes financières diverses (3)	3 236 835	2 335 421
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 677	10 178
Dettes fiscales et sociales	6 444	35 995
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	215 390	177 682
TOTAL DETTES	35 286 887	30 684 276
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	32 579 991	29 609 716
(1) Dont à plus d'un an (a)	22 392 676	29 437 938
(1) Dont à moins d'un an (a)	12 894 212	1 246 338
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



RSM

ANNEXE



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 118 SAINT-HONORE SAS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 32 579 991 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 1 632 336 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont répartis sur la durée de l'emprunt.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

- La SAS 118 Saint-Honoré est devenue membre du groupe d'intégration fiscale dont la tête de groupe est la SAS Financière du Grand Palais (818 635 534 RCS de Paris) à partir du 1er janvier 2022.

Cet accord est donné pour cinq exercices à compter du 1er janvier 2022, sauf effet d'un renouvellement tacite de l'option au 1er janvier 2027.

- La guerre entre la Russie et l'Ukraine a débuté en février 2022. Cette dernière n'a eu aucune incidence sur l'activité de la SAS 118 Saint-Honoré concernant l'exercice 2022.

Néanmoins, la situation ne s'étant pas améliorée à la clôture 2022, nous n'avons pas la capacité de mesurer l'impact sur 2023 de cette guerre.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	861 005	3 601 987	127 633	4 335 359
Immobilisations financières	861 005	3 601 987	127 633	4 335 359
ACTIF IMMOBILISE	861 005	3 601 987	127 633	4 335 359

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			3 601 987	3 601 987
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			3 601 987	3 601 987
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			127 633	127 633
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			127 633	127 633

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 484 634 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	4 193 414	85 841	4 107 573
Autres	141 945	141 945	
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	37 880	37 880	
Autres	111 396	111 396	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	4 484 634	377 061	4 107 573
Prêts accordés en cours d'exercice	3 300 000		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Int.courus s/créances diverses	141 945
Total	141 945

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000,00 euros décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 35 286 887 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)	10 237 500	10 237 500		
Autres emprunts obligataires (*)	3 429 041	429 041	3 000 000	
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	18 125 000			18 125 000
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	3 236 835	1 969 159	1 267 676	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 677	36 677		
Dettes fiscales et sociales	6 444	6 444		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	215 390	215 390		
Total	35 286 887	12 894 212	4 267 676	18 125 000
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 000 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	23 142
Int.courus s/aut.emp.obligataires	429 041
Intérêts courus	1 617 872
Intérêts courus	80 966
Etat - autres charges à payer	131
Total	2 151 153

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	215 390		
Total	215 390		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2022
Prestations de services - Loyers	832 017
Produits des activités annexes - Provisions s/charges	20 277
Produits des activités annexes - Taxes foncières	23 055
TOTAL	875 349