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 : 2018 B 08197
Numéro SIREN : 793 016 577
Nom ou dénomination : HPVA HOTELS

Ce dépôt a été enregistré le 21/08/2023 sous le numéro de dépôt 69941

COMPTES ANNUELS

en euros

HPVA HOTELS

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

COPIE CONFORME
EXEMPLAIRE

Bilan au 31/12/2022

Greffe du tribunal
de commerce de Paris
Acte déposé le
11 SEP. 2023
Sous le N° 69947

37 RUE DES MATHURINS
75008 PARIS

SIRET : 79301657700017

NAF : 7022Z

DocuSign Envelope ID: 7C51F770-4EF2-429F-B717-B5771CDA70AB

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 785	1 785		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	20 545	19 859	686	4 615
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	82 123	36 458	45 665	9 752
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 010 000		1 010 000	1 010 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				19 852
ACTIF IMMOBILISÉ	**1 114 453**	**58 102**	**1 056 351**	**1 044 220**
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
- De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				2 000
Créances				
Clients et comptes rattachés	316 437		316 437	79 520
Autres	261 560		261 560	1 015 517
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	1 500 119		1 500 119	100 119
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	**936 289**		**936 289**	**1 076 217**
Charges constatées d'avance	**1 093**		**1 093**	**12 326**
ACTIF CIRCULANT	**3 015 499**		**3 015 499**	**2 285 699**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**4 129 952**	**58 102**	**4 071 850**	**3 329 919**

DocuSign Envelope ID: 7C51F770-4EF2-429F-B717-B5771CDA70AB

Bilan Passif

Bilan Passif			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
Capitaux propres				
Capital social ou individuel	(dont versé)	100 000	100 000	100 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves :	- Légale		10 000	10 000
	- Statutaires ou contractuelles			
	- Réglementées			
	- Autres		3 470	
Report à nouveau			-460 000	-282 637
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**557 659**	**286 107**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
		CAPITAUX PROPRES	**211 129**	**113 470**
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour :	- Risques			
	- Charges			95 396
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**95 396**
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires			590 065	408 178
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit		1 463 904	934 365
	- Financières diverses		1 546 443	1 244 993
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes :	- Fournisseurs et comptes rattachés		90 818	367 388
	- Fiscales et sociales		159 342	165 568
	- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			10 149	561
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
		EMPRUNTS ET DETTES	**3 860 721**	**3 121 053**
Écarts de conversion passif				
		TOTAL PASSIF	**4 071 850**	**3 329 919**

DocuSign Envelope ID: 7C51F770-4EF2-429F-B717-B5771CDA70AB

Compte de résultat

Compte de résultat		Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
		France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation					
Ventes de marchandises					
Production vendue :	- De biens				
	- De services	962 961		962 961	890 225
Chiffre d'affaires net		**962 961**		**962 961**	**890 225**
Production :	- Stockée				
	- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues					1 500
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				14 540	16 906
Autres produits				632	4
PRODUITS D'EXPLOITATION				**978 132**	**908 636**
Charges d'exploitation					
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stocks (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *				303 723	356 483
Impôts, taxes et versements assimilés				12 279	16 977
Salaires et traitements				407 139	445 065
Charges sociales				143 425	160 247
Dotations aux :	- Amortissements sur immobilisations			15 277	8 801
	- Dépréciations sur immobilisations				254
	- Dépréciations sur actif circulant				
	- Provisions pour risques et charges				
Autres charges				23 783	10 922
CHARGES D'EXPLOITATION				**905 627**	**998 748**
* Y compris :	- Redevances de crédit-bail mobilier			6 282	
	- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION				**72 505**	**-90 113**
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers					
Produits financiers de participation				362 180	
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				95 396	75 950
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
PRODUITS FINANCIERS				**457 576**	**75 950**
Charges financières					
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					19 237
Intérêts et charges assimilées				184 140	138 543
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
CHARGES FINANCIÈRES				**184 140**	**157 780**
RÉSULTAT FINANCIER				**273 436**	**-81 830**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS				**345 941**	**-171 943**

DocuSign Envelope ID: 7C51F770-4EF2-429F-B717-B5771CDA70AB

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		525 000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		**525 000**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	672	
Sur opérations en capital		124 800
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	1 251	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**1 923**	**124 800**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**-1 923**	**400 200**
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	**-213 641**	**-57 850**
TOTAL DES PRODUITS	**1 435 708**	**1 509 586**
TOTAL DES CHARGES	**878 049**	**1 223 478**
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	**557 659**	**286 107**

Règles et méthodes comptables

(Décret n°2015-903 du 27 juillet 2015)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 4 071 850 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 557 659 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.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2016-07 approuvé par arrêté ministériel du 4 novembre 2016
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret n°2015-903 du 27 juillet 2015
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques
Un acompte sur dividendes de 460 000 euros a été distribué en cours d'exercice.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture
Néant

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.

Immobilisations corporelles :
Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :
La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes :
Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions :
La société applique le règlement ANC 2014-03 sur les passifs.
Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.
Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Changements de méthodes :
Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.
Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

DocuSign Envelope ID: 7C51F770-4EF2-429F-B717-B5771CDA70AB

Etat des immobilisations

Immobilisations		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		1 785		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		**1 785**		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :	- Sur sol propre			
	- Sur sol d'autrui			
Installations :	- Générales, agencements et aménagements constructions	20 545		
	- Techniques, matériel et outillage			
	- Générales, agencements et aménagements divers			14 561
Matériel :	- De transport			32 900
	- De bureau et informatique, mobilier	35 602		840
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**56 147**		**48 301**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :	- Participations	1 010 000		
	- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		19 852		700
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		**1 029 852**		**700**
TOTAL GÉNÉRAL		**1 087 785**		**49 001**

Immobilisations		Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
		Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles				1 785	
TOTAL				**1 785**	
Terrains					
Constructions :	- Sur sol propre				
	- Sur sol d'autrui				
Installations :	- Gales, agencts et aménagt. const.			20 545	
	- Techniques, matériel et outillage				
	- Gales, agencts et aménagt. divers			14 561	
Matériel :	- De transport			32 900	
	- De bureau et informatique, mob.		1 780	34 662	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL			**1 780**	**102 668**	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres :	- Participations			1 010 000	
	- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			20 552		
TOTAL			**20 552**	**1 010 000**	
TOTAL GÉNÉRAL			**22 332**	**1 114 453**	

Commentaires : néant

DocuSign Envelope ID: 7C51F770-4EF2-429F-B717-B5771CDA70AB

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 785			1 785
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 785**			**1 785**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre	15 930	3 929		19 859
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	1 282	6 885		8 166
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	24 568	5 715	1 992	28 291
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**41 780**	**16 529**	**1 992**	**56 317**
TOTAL GÉNÉRAL	**43 565**	**16 529**	**1 992**	**58 102**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

DocuSign Envelope ID: 7C51F770-4EF2-429F-B717-B5771CDA70AB

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	316 437	316 437	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	229	229	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	5 835	5 835	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	255 016	255 016	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	479	479	
Charges constatées d'avance	1 093	1 093	
TOTAL	**579 090**	**579 090**	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

DocuSign Envelope ID: 7C51F770-4EF2-429F-B717-B5771CDA70AB

Etat des dettes

Dettes		Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
			Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)		590 065	50 065	540 000	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :	- A 1 an max. à l'origine				
	- A plus d'1 an à l'origine	1 463 904		1 463 904	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés		90 818	90 818		
Personnel et comptes rattachés		13 872	13 872		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		26 438	26 438		
Impôts sur les bénéfices		43 276	43 276		
Taxe sur la valeur ajoutée		64 166	64 166		
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés		11 590	11 590		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)		1 546 443	1 546 443		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		10 149	10 149		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL		**3 860 721**	**1 856 817**	**2 003 904**	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		366 096			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques					

Commentaires : néant

DocuSign Envelope ID: 7C51F770-4EF2-429F-B717-B5771CDA70AB

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	50 065	8 178
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 058	42 476
Dettes fiscales et sociales	22 679	27 013
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**75 802**	**77 667**

DocuSign Envelope ID: 7C51F770-4EF2-429F-B717-B5771CDA70AB

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	38 412	20 885
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**38 412**	**20 885**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	38 411.84	20 885.00
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**38 411.84**	**20 885.00**

DocuSign Envelope ID: 7C51F770-4EF2-429F-B717-B5771CDA70AB

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			

Charges constatées d'avance		Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Charges :	- D'exploitation	1 093	12 326
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		1 093	12 326

Commentaires : néant

DocuSign Envelope ID: 7C51F770-4EF2-429F-B717-B5771CDA70AB

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	200	500.00000	100 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	200	500.00000	100 000

Commentaires : néant

DocuSign Envelope ID: 7C51F770-4EF2-429F-B717-B5771CDA70AB

Liste des filiales et participations

Dénomination Siège social	Capital Capitaux propres	Q.P. détenue Divid. encaiss.	Val. brute titres Val. nette titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
Filiales (plus de 50%)					
HPVA PARTICIPATIONS 37 RUE DES MATHURINS 75008 PARIS	1 000 000 1 161 993	100.00	1 000 000 1 000 000		920 570 289 656
HPVA DEVELOPPEMENT 37 RUE DES MATHURINS 75008 PARIS	5 000 -188 186	100.00	5 000 5 000		117 000 -193 728
HPVA HOTELS MANAGEMENT 4-8 RUE EDOUARD BRANLY 37300 JOUE-	5 000 606 064	100.00	5 000 5 000		2 080 390 355 899
Participations (10 à 50%)					
Autres titres					

DocuSign Envelope ID: 7C51F770-4EF2-429F-B717-B5771CDA70AB

Emerson
audit & conseil

Emerson Audit
Société de commissariat aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
27 rue de Berri - 75008 Paris
Tel. : 01 87 44 57 87

HPVA HOTELS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Société par Actions Simplifiée au capital de 100 000 euros
Siège social : 37 rue des Mathurins
75008 PARIS
793 016 577 R.C.S. Paris

Exercice clos le 31 décembre 2022

DocuSign Envelope ID: 7C51F770-4EF2-429F-B717-B5771CDA70AB

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

À l'Assemblée générale de la société HPVA HOTELS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société HPVA HOTELS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er 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 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, 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.

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.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2022 s'établit à 1 010 000 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité

déterminée à la suite d'une étude réalisée au 31 décembre 2022 par un prestataire externe spécialisé dans l'immobilier hôtelier.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec 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.

DocuSign Envelope ID: 7C51F770-4EF2-429F-B717-B5771CDA70AB

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 22 juin 2023

Emerson Audit



Gabriel de VILLEPIN
Commissaire aux comptes inscrit
Membre de la compagnie de Paris

DocuSign Envelope ID: 7C51F770-4EF2-429F-B717-B5771CDA70AB

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 785	1 785		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	20 545	19 859	686	4 615
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	82 123	36 458	45 665	9 752
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 010 000		1 010 000	1 010 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				19 852
ACTIF IMMOBILISÉ	**1 114 453**	**58 102**	**1 056 351**	**1 044 220**
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
- De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				2 000
Créances				
Clients et comptes rattachés	316 437		316 437	79 520
Autres	261 560		261 560	1 015 517
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	1 500 119		1 500 119	100 119
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	**936 289**		**936 289**	**1 076 217**
Charges constatées d'avance	**1 093**		**1 093**	**12 326**
ACTIF CIRCULANT	**3 015 499**		**3 015 499**	**2 285 699**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**4 129 952**	**58 102**	**4 071 850**	**3 329 919**

DocuSign Envelope ID: 7C51F770-4EF2-429F-B717-B5771CDA70AB

Bilan Passif

Bilan Passif			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
Capitaux propres				
Capital social ou individuel	(dont versé)	100 000	100 000	100 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves :	- Légale		10 000	10 000
	- Statutaires ou contractuelles			
	- Réglementées			
	- Autres		3 470	
Report à nouveau			-460 000	-282 637
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**557 659**	**286 107**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
		CAPITAUX PROPRES	**211 129**	**113 470**
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour :	- Risques			
	- Charges			95 396
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**95 396**
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires			590 065	408 178
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit		1 463 904	934 365
	- Financières diverses		1 546 443	1 244 993
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes :	- Fournisseurs et comptes rattachés		90 818	367 388
	- Fiscales et sociales		159 342	165 568
	- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			10 149	561
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
		EMPRUNTS ET DETTES	**3 860 721**	**3 121 053**
Écarts de conversion passif				
		TOTAL PASSIF	**4 071 850**	**3 329 919**

DocuSign Envelope ID: 7C51F770-4EF2-429F-B717-B5771CDA70AB

Compte de résultat

Compte de résultat		Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
		France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation					
Ventes de marchandises					
Production vendue :	- De biens				
	- De services	962 961		962 961	890 225
Chiffre d'affaires net		**962 961**		**962 961**	**890 225**
Production :	- Stockée				
	- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues					1 500
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				14 540	16 906
Autres produits				632	4
PRODUITS D'EXPLOITATION				**978 132**	**908 636**
Charges d'exploitation					
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stocks (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *				303 723	356 483
Impôts, taxes et versements assimilés				12 279	16 977
Salaires et traitements				407 139	445 065
Charges sociales				143 425	160 247
Dotations aux :	- Amortissements sur immobilisations			15 277	8 801
	- Dépréciations sur immobilisations				254
	- Dépréciations sur actif circulant				
	- Provisions pour risques et charges				
Autres charges				23 783	10 922
CHARGES D'EXPLOITATION				**905 627**	**998 748**
* Y compris :	- Redevances de crédit-bail mobilier			6 282	
	- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION				**72 505**	**-90 113**
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers					
Produits financiers de participation				362 180	
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				95 396	75 950
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
PRODUITS FINANCIERS				**457 576**	**75 950**
Charges financières					
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					19 237
Intérêts et charges assimilées				184 140	138 543
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
CHARGES FINANCIÈRES				**184 140**	**157 780**
RÉSULTAT FINANCIER				**273 436**	**-81 830**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS				**345 941**	**-171 943**

DocuSign Envelope ID: 7C51F770-4EF2-429F-B717-B5771CDA70AB

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		525 000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		**525 000**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	672	
Sur opérations en capital		124 800
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	1 251	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**1 923**	**124 800**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**-1 923**	**400 200**
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	**-213 641**	**-57 850**
TOTAL DES PRODUITS	**1 435 708**	**1 509 586**
TOTAL DES CHARGES	**878 049**	**1 223 478**
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	**557 659**	**286 107**

Règles et méthodes comptables

(Décret n°2015-903 du 27 juillet 2015)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 4 071 850 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 557 659 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.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2016-07 approuvé par arrêté ministériel du 4 novembre 2016
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret n°2015-903 du 27 juillet 2015
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques
Un acompte sur dividendes de 460 000 euros a été distribué en cours d'exercice.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture
Néant

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.

Immobilisations corporelles :
Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :
La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes :
Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions :
La société applique le règlement ANC 2014-03 sur les passifs.
Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.
Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Changements de méthodes :
Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.
Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

DocuSign Envelope ID: 7C51F770-4EF2-429F-B717-B5771CDA70AB

Etat des immobilisations

Immobilisations		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		1 785		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		1 785		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :	- Sur sol propre			
	- Sur sol d'autrui			
Installations :	- Générales, agencements et aménagements constructions	20 545		
	- Techniques, matériel et outillage			
	- Générales, agencements et aménagements divers			14 561
Matériel :	- De transport			32 900
	- De bureau et informatique, mobilier	35 602		840
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		56 147		48 301
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :	- Participations	1 010 000		
	- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		19 852		700
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		**1 029 852**		700
TOTAL GÉNÉRAL		1 087 785		49 001

Immobilisations		Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
		Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles				1 785	
TOTAL				1 785	
Terrains					
Constructions :	- Sur sol propre				
	- Sur sol d'autrui				
Installations :	- Gales, agencts et aménagt. const.			20 545	
	- Techniques, matériel et outillage				
	- Gales, agencts et aménagt. divers			14 561	
Matériel :	- De transport			32 900	
	- De bureau et informatique, mob.		1 780	34 662	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL			1 780	102 668	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres :	- Participations			1 010 000	
	- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			20 552		
TOTAL			20 552	1 010 000	
TOTAL GÉNÉRAL			22 332	1 114 453	

Commentaires : néant

DocuSign Envelope ID: 7C51F770-4EF2-429F-B717-B5771CDA70AB

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 785			1 785
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 785			1 785
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre	15 930	3 929		19 859
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	1 282	6 885		8 166
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	24 568	5 715	1 992	28 291
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	41 780	16 529	1 992	56 317
TOTAL GÉNÉRAL	43 565	16 529	1 992	58 102

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

DocuSign Envelope ID: 7C51F770-4EF2-429F-B717-B5771CDA70AB

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	316 437	316 437	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	229	229	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	5 835	5 835	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	255 016	255 016	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	479	479	
Charges constatées d'avance	1 093	1 093	
TOTAL	**579 090**	**579 090**	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

DocuSign Envelope ID: 7C51F770-4EF2-429F-B717-B5771CDA70AB

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)	590 065	50 065	540 000	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	1 463 904		1 463 904	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	90 818	90 818		
Personnel et comptes rattachés	13 872	13 872		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 438	26 438		
Impôts sur les bénéfices	43 276	43 276		
Taxe sur la valeur ajoutée	64 166	64 166		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	11 590	11 590		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 546 443	1 546 443		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	10 149	10 149		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**3 860 721**	**1 856 817**	**2 003 904**	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	366 096			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

DocuSign Envelope ID: 7C51F770-4EF2-429F-B717-B5771CDA70AB

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	50 065	8 178
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 058	42 476
Dettes fiscales et sociales	22 679	27 013
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**75 802**	**77 667**

DocuSign Envelope ID: 7C51F770-4EF2-429F-B717-B5771CDA70AB

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	38 412	20 885
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**38 412**	**20 885**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	38 411.84	20 885.00
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**38 411.84**	**20 885.00**

DocuSign Envelope ID: 7C51F770-4EF2-429F-B717-B5771CDA70AB

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			

Charges constatées d'avance		Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Charges :	- D'exploitation	1 093	12 326
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		1 093	12 326

Commentaires : néant

DocuSign Envelope ID: 7C51F770-4EF2-429F-B717-B5771CDA70AB

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	200	500.00000	100 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	200	500.00000	100 000

Commentaires : néant

DocuSign Envelope ID: 7C51F770-4EF2-429F-B717-B5771CDA70AB

Liste des filiales et participations

Dénomination Siège social	Capital Capitaux propres	Q.P. détenue Divid. encaiss.	Val. brute titres Val. nette titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
Filiales (plus de 50%)					
HPVA PARTICIPATIONS 37 RUE DES MATHURINS 75008 PARIS	1 000 000 1 161 993	100.00	1 000 000 1 000 000		920 570 289 656
HPVA DEVELOPPEMENT 37 RUE DES MATHURINS 75008 PARIS	5 000 -188 186	100.00	5 000 5 000		117 000 -193 728
HPVA HOTELS MANAGEMENT 4-8 RUE EDOUARD BRANLY 37300 JOUE-	5 000 606 064	100.00	5 000 5 000		2 080 390 355 899
Participations (10 à 50%)					
Autres titres					

HPVA HOTELS SAS
Société par Actions Simplifiée
au capital de 100.000 euros
Siège social : 37 rue des Mathurins 75008 Paris
793 016 577 R.C.S. PARIS

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DU 28 JUIN 2023

*

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31.12.2022

DEUXIEME RESOLUTION – Affectation du résultat

L'assemblée générale prend acte qu'un acompte sur dividendes de 460.000 euros, soit 2.300 euros par action, a été versé aux termes des décisions du Président du 22 juillet 2022 et décide d'affecter la somme négative de 460.000 euros inscrite au passif sous le compte « 119001 Acompte sur dividende versés en cours d'exercice » de la manière suivante :

En intégralité, soit la somme négative de 460.000 euros au compte « Report à nouveau débiteur » qui passe ainsi à la somme de négative de 460.000 euros.

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice comptable de l'exercice s'élevant à 557.659 euros de la manière suivante :

- A hauteur de la somme de 460.000 euros au compte « Report à nouveau débiteur » qui passe de la somme négative de 460.000 euros à la somme nulle,
- Le solde, soit la somme de 97.659 euros à titre de dividendes distribués aux associés, soit un dividende de 488,29 euros environ par action, qui sera mis en paiement à l'issue de la réunion de la présente l'assemblée générale.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement proportionnel prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.
Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale des associés prend acte que les dividendes suivants ont été versés au titre des trois exercices précédents :

Exercice clos le	Dividendes éligibles à l'abattement	Dividendes non éligibles à l'abattement
31 décembre 2021	-	
31 décembre 2020	500.000 euros, soit 2.500 euros par action	
31 décembre 2019	140.000 euros, soit 700 euros par action	

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

Le Président
M. Harold PRADOURA