COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	2 936 404	100	1 080 966	100	1 855 438	172
Montant net du chiffre d'affaires	**2 936 404**	**100**	**1 080 966**	**100**	**1 855 438**	**172**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	31 040	1	258 022	24	-226 982	-88
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			1 256		-1 256	-100
Autres produits	248		12		236	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**2 967 693**	**101**	**1 340 256**	**124**	**1 627 437**	**121**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	69 138	2	41 974	4	27 164	65
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	1 107 550	38	822 035	76	285 515	35
Impôts, taxes et versements assimilés	92 038	3	81 331	8	10 706	13
Salaires et traitements	516 779	18	302 644	28	214 135	71
Charges sociales	117 756	4	38 820	4	78 936	203
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	56 994	2	64 976	6	-7 982	-12
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	149		109		40	37
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**1 960 404**	**67**	**1 351 888**	**125**	**608 515**	**45**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**1 007 289**	**34**	**-11 633**	**-1**	**1 018 922**	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)	35 388	1	17 884	2	17 504	98
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**35 388**	**1**	**17 884**	**2**	**17 504**	**98**
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	46 595	2	32 090	3	14 505	45
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**46 595**	**2**	**32 090**	**3**	**14 505**	**45**
RÉSULTAT FINANCIER	**-11 207**		**-14 206**	**-1**	**2 999**	**21**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**996 082**	**34**	**-25 839**	**-2**	**1 021 921**	
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	18 067	1			18 067	
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**18 067**	**1**			**18 067**	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	17 370	1	22 964	2	-5 594	-24
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**17 370**	**1**	**22 964**	**2**	**-5 594**	**-24**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**697**		**-22 964**	**-2**	**23 661**	**103**
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	121 153	4	-1 017		122 170	
TOTAL DES PRODUITS	**3 021 148**	**103**	**1 358 140**	**126**	**1 663 008**	**122**
TOTAL DES CHARGES	**2 145 522**	**73**	**1 405 926**	**130**	**739 596**	**53**
Bénéfice ou Perte	**875 626**	**30**	**-47 786**	**-4**	**923 412**	

(3) Dont produits concernant les entités liées *35 388* *17 884*

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ABACA MESSIDOR HOTEL
Société par actions simplifiée
au capital de 160 000,00 Euros
330 rue Vaugirard 75015 PARIS
RCS PARIS 353 294 127

Extrait du procès-verbal des décisions de l'associé unique du 30 juin 2023

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31/12/2022

Troisième décision : Affectation du résultat

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de 875 625,82 euros, de la manière suivante :

Origines du résultat à affecter	
Report à nouveau	74 975,90 €
Résultat de l'exercice	875 625,82 €
Total à affecter	950 601,72 €
Affectation proposée	
Report à nouveau	950 601,72 €
Total	950 601,72 €

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

Pour extrait certifié conforme
Le Président

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	O		
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES	O		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	O		
TRANSFERTS DE CHARGES			
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 7 247 987,85 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 875 625,82 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Intégration fiscale
Dans le cadre des articles 223 A et suivants du CGI, la société ABACA MESSIDOR HOTEL (fille) est intégrée fiscalement dans le groupe formé entre autre par elle-même et la société 2H1 Invest (mère), société par actions simplifiée dont le siège social est sis 18-20 rue Treilhard à paris (75008).
Le groupe 2H1 Invest a choisi de régler le mode de répartition financière de l'ensemble des conséquences de l'intégration fiscale au travers d'une convention dite « de neutralité fiscale ».
Modalités de l'impôt sur les sociétés dans le cadre de l'intégration fiscale
Chaque société du groupe doit constater dans ses comptes pendant toute la durée de l'intégration, une charge ou un produit d'impôt sur les sociétés, analogue à celui qu'elle aurait constaté si elle n'avait pas été intégrée.
En effet, chaque société bénéficiaire fiscalement versera les acomptes et la liquidation d'impôt sur les sociétés à 2H1 INVEST, cette dernière assurant pour les filiales un rôle similaire au Trésor Public. L'économie d'impôt sur les sociétés qui résultera de l'application de ce régime de fiscalité de groupe sera définitivement acquise à la société mère.
Le résultat fiscal de la société ABACA MESSIDOR HOTEL à retenir pour la détermination du résutat d'ensemble est de 998 398 €
Transactions entre les parties liées
Les transactions entre parties liées sont conclues à des conditions normales de marché et concernent des entités détenues (directement ou indirectement) en totalité par une même société mère.

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Fonds commercial :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à 50 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 à 20 ans
- Installations techniques	5 à 10 ans
- Matériels et outillages	5 à 10 ans
- Matériel de transport	4 à 5 ans
- Matériel de bureau	5 à 10 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

CRÉANCES

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds de commerce	3 405 370			3 405 370
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	**3 405 370**			**3 405 370**

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	3 405 370

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
Logiciel	1 700
Site internet	9 111
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	**10 811**

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	3 416 070		111
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions — Sur sol propre		195 513		9 326
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.		934 634		55 700
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers				
	Autres immos corporelles — Matériel de transport				
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique		241 515		16 456
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		4 326		4 855
	Avances et acomptes				
		TOTAL	1 375 988		86 337
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		15 159		
	Prêts et autres immobilisations financières		75 940		1 817
		TOTAL	91 098		1 817
		TOTAL GENERAL	4 883 157		88 265

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**			3 416 181	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions — Sur sol propre				204 839	
	Constructions — Sur sol d'autrui					
	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons			5 670	984 664	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers					
	Autres immos corporelles — Matériel de transport					
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier			12 733	245 238	
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours		4 326		4 855	
	Avances et acomptes					
		TOTAL	4 326	18 403	1 439 596	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				15 159	
	Prêts & autres immob. financières				77 757	
		TOTAL			92 915	
		TOTAL GENERAL	4 326	18 403	4 948 693	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		10 700	111		10 811
TOTAL		10 700	111		10 811
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	187 572	2 587		190 159
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	725 877	43 979	5 670	764 186
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	204 894	10 317	12 733	202 477
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		1 118 342	56 883	18 403	1 156 822
TOTAL GENERAL		**1 129 042**	**56 994**	**18 403**	**1 167 633**

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C — Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions reglementees	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissements					
	Provisions pour hausse des prix					
	Amortissements dérogatoires					
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %					
	Pour prêts d'installation					
	Autres provisions réglementées					
	TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges					
	Prov. pour garanties données aux clients					
	Prov. pour pertes sur marchés à terme					
	Provisions pour amendes et pénalités					
	Provisions pour pertes de change					
	Prov. pour pensions et obligations similaires					
	Provisions pour impôts					
	Prov. pour renouvellement des immobilisations					
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations					
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
	Autres provisions pour risques et charges					
	TOTAL					
Provisions pour depreciation	Sur immobilisations	- incorporelles				
		- corporelles				
		- Titres mis en équivalence				
		- titres de participation				
		- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours					
	Sur comptes clients					
	Autres provisions pour dépréciation					
	TOTAL					
	TOTAL GÉNÉRAL					
	Dont provisions pour pertes à terminaison					
	Dont dotations & reprises	- d'exploitation				
		- financières				
		- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL					

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation

financières

exceptionnelles

ACTIF CIRCULANT

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		77 757		77 757
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		46 808	46 808	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		707	707	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices	4 281	4 281	
		Taxe sur la valeur ajoutée	91 266	91 266	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		2 270 749		2 270 749
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		114 802	114 802	
	Charges constatées d'avance		4 129	4 129	
	TOTAUX		**2 610 499**	**261 994**	**2 348 506**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

ENTREPRISES LIÉES

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	2 270 749	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**2 270 749**	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	121 153	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 986	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	**169 139**	

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	4 129
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**4 129**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	262
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	**262**

CAPITAUX PROPRES

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 000,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	10 000,00	16,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT
(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent			122 762
Résultat de l'exercice précédent			-47 786
Prélèvements sur les réserves (à détailler)			
	Total des prélèvements sur les réserves		
		TOTAL DES ORIGINES	**74 976**
Affectations aux réserves	- Réserves légales		
	- Autres réserves		
Dividendes			
Autres répartitions			
Report à nouveau			74 976
		TOTAL DES AFFECTATIONS	**74 976**

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine	4 487	4 487		
	à plus d' 1 an à l'origine	2 794 125	373 124	1 537 442	883 558
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		472 198	472 198		
Personnel & comptes rattachés		43 175	43 175		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		52 786	52 786		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	9 288	9 288		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	22 374	22 374		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		461	461		
Groupe & associés (2)		121 153			121 153
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		124 602	124 602		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**3 644 649**	**1 102 496**	**1 537 442**	**1 004 711**

Renvois

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	380 000
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	228 552
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES À PAYER

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	4 487
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	376 688
Dettes fiscales et sociales	89 468
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**470 643**

ENGAGEMENTS

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 21 972,42 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les obligations liées aux indemnités légales ou conventionnelles de départ à la retraite ont été évaluées à la date du 31/12/2022. Ces indemnités ne font pas l'objet d'une comptabilisation, mais d'une mention en engagements hors bilan. Le calcul de l'indemnité de départ en retraite est effectuée sur les bases de la convention collective selon la méthode rétrospective des unités de crédits projetés - PBO -IAS 19/FAS 87.Le montant mentionné en engagements hors bilan est déterminé à la clôture de l'exercice en tenant compte de : L'ancienneté, l'âge, le salaire, la probabilité d'être en vie et présent à l'âge du départ à la retraite. Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes: Taux d'actualisation : 3,75%, départ volontaire: 100 %, à la retraite par l'employeur: 0 %. La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Cesderniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ àla retraite. Aucuneprovision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Nantissement fonds de commerce	405 086					405 086
Nantissement fonds de commerce	359 647					359 647
Nantissement fonds de commerce	434 904					434 904
Nantissement fonds de commerce	449 686					449 686
Nantissement fonds de commerce	156 292					156 292
TOTAL (1)	**1 805 615**					**1 805 615**

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	21 972					21 972
TOTAL	**1 827 587**					**1 827 587**

ENGAGEMENTS

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
Prêt garantie par l'état	988 510					988 510
TOTAL	**988 510**					**988 510**

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 794 125	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**2 794 125**	

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2000 euros, facturé en totalité au titre du contrôle légal des comptes.

LES EFFECTIFS

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

LES EFFECTIFS

	31/12/2022	31/12/2021
Personnel salarié :	**17,00**	**14,00**
Ingénieurs et cadres	2,00	1,00
Agents de maîtrise	2,00	
Employés et techniciens	13,00	13,00
Ouvriers		

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 007 289	1 007 289		1 007 289
RÉSULTAT FINANCIER	-11 207	-11 207		-11 207
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	697	697		697
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Amendes et pénalités	25	
Dons	1 594	
Régularisations Fournisseurs	3 346	
Régularisations Fournisseurs		16 037
Régularisations Clients	11 279	
Régularisations Clients		425
Régularisations charges sociales	176	
Régularisations charges sociales		1 605
Frais de dossiers	950	
TOTAL	**17 370**	**18 067**

BILAN - ACTIF

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Valeurs au 31/12/22			% de l'actif	Valeurs au 31/12/21	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				47		55
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	10 811	10 811				
Fonds commercial (1)	3 405 370		3 405 370		3 405 370	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				4		4
Terrains						
Constructions	1 189 503	954 345	235 159		216 699	
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	245 238	202 477	42 760		36 621	
Immobilisations corporelles en cours	4 855		4 855		4 326	
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				1		1
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	15 159		15 159		15 159	
Prêts						
Autres immobilisations financières	77 757		77 757		75 940	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**4 948 692**	**1 167 633**	**3 781 059**	**52**	**3 754 115**	**61**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				35		25
Clients (3)	46 546		46 546		10 615	
Clients douteux, litigieux (3)						
Clients factures à établir (3)	262		262			
Personnel et comptes rattachés (3)	707		707		571	
Créances fiscales et sociales (3)	95 547		95 547		157 311	
Fournisseurs débiteurs	113 253		113 253		73 750	
Groupe et associés (3)	2 270 749		2 270 749		1 255 361	
Débiteurs divers (3)	1 548		1 548		19 586	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	934 186		934 186	13	824 146	13
Charges constatées d'avance (3)	4 129		4 129		83 347	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**3 466 929**		**3 466 929**	**48**	**2 424 686**	**39**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**8 415 621**	**1 167 633**	**7 247 988**	**100**	**6 178 800**	**100**

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

BILAN - PASSIF

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Valeurs au 31/12/22	% du passif	Valeurs au 31/12/21	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 160 000)	160 000	2	160 000	3
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		34		40
Réserve légale	16 000		16 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 476 737		2 476 737	
Report à nouveau	74 976	1	122 762	2
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	875 626	12	-47 786	-1
SITUATION NETTE	3 603 339	50	2 727 713	44
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**3 603 339**	**50**	**2 727 713**	**44**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 798 611	39	2 645 875	43
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	121 153	2		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	66 172	1	45 522	1
Fournisseurs	95 510	1	370 507	6
Fournisseurs, factures non parvenues	376 688	5	211 661	3
Dettes fiscales et sociales	127 624	2	137 949	2
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	461			
Autres dettes	58 430	1	39 574	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	**3 644 649**	**50**	**3 451 087**	**56**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**7 247 988**	**100**	**6 178 800**	**100**

(1) Dont à plus d'un an — *2 542 153* — *2 414 125*

(1) Dont à moins d'un an — *1 102 496*

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

ABACA MESSIDOR HOTEL SAS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice de clos le 31 décembre 2022
ABACA MESSIDOR HOTEL SAS
3 Rue Georges Marie – 92130 Issy Les Moulineaux
Ce rapport contient 29 pages

Société de commissariat aux comptes inscrite sur la liste de la Compagnie Régionale d'Aix – Bastia
S.A.S. au capital de 55.000 euros – 504 875 931 RCS Marseille – Code APE : 6920Z
Siège social : 60, Boulevard Jean Labro - 13016 Marseille
Téléphone : +33 (0)4.95.06.99.77 – Télécopie : +33 (0)4.95.06.99.71 – Mail : contact@expertea.fr

ABACA MESSIDOR HOTEL SAS

Siège social : 330 Rue Vaugirard – 75015 Paris
Capital social : 160.000€

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'Associé unique

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de votre société, 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 ABACA MESSIDOR HOTEL SAS 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 des commissaires 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 de nos 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

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 à l'Associé unique.

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 à l'Associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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 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.

Marseille, le 15 juin 2023

Expertea Audit



Patrick Estienne
Associé

BILAN - ACTIF

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Valeurs au 31/12/22			% de l'actif	Valeurs au 31/12/21	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				47		55
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	10 811	10 811				
Fonds commercial (1)	3 405 370		3 405 370		3 405 370	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				4		4
Terrains						
Constructions	1 189 503	954 345	235 159		216 699	
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	245 238	202 477	42 760		36 621	
Immobilisations corporelles en cours	4 855		4 855		4 326	
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				1		1
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	15 159		15 159		15 159	
Prêts						
Autres immobilisations financières	77 757		77 757		75 940	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**4 948 692**	**1 167 633**	**3 781 059**	**52**	**3 754 115**	**61**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				35		25
Clients (3)	46 546		46 546		10 615	
Clients douteux, litigieux (3)						
Clients factures à établir (3)	262		262			
Personnel et comptes rattachés (3)	707		707		571	
Créances fiscales et sociales (3)	95 547		95 547		157 311	
Fournisseurs débiteurs	113 253		113 253		73 750	
Groupe et associés (3)	2 270 749		2 270 749		1 255 361	
Débiteurs divers (3)	1 548		1 548		19 586	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	934 186		934 186	13	824 146	13
Charges constatées d'avance (3)	4 129		4 129		83 347	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**3 466 929**		**3 466 929**	**48**	**2 424 686**	**39**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**8 415 621**	**1 167 633**	**7 247 988**	**100**	**6 178 800**	**100**

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

BILAN - PASSIF

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Valeurs au 31/12/22	% du passif	Valeurs au 31/12/21	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 160 000)	160 000	2	160 000	3
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		34		40
Réserve légale	16 000		16 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 476 737		2 476 737	
Report à nouveau	74 976	1	122 762	2
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	875 626	12	-47 786	-1
SITUATION NETTE	3 603 339	50	2 727 713	44
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**3 603 339**	**50**	**2 727 713**	**44**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 798 611	39	2 645 875	43
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	121 153	2		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	66 172	1	45 522	1
Fournisseurs	95 510	1	370 507	6
Fournisseurs, factures non parvenues	376 688	5	211 661	3
Dettes fiscales et sociales	127 624	2	137 949	2
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	461			
Autres dettes	58 430	1	39 574	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	**3 644 649**	**50**	**3 451 087**	**56**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**7 247 988**	**100**	**6 178 800**	**100**

(1) Dont à plus d'un an — *2 542 153* — *2 414 125*

(1) Dont à moins d'un an — *1 102 496*

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	2 936 404	100	1 080 966	100	1 855 438	172
Montant net du chiffre d'affaires	**2 936 404**	**100**	**1 080 966**	**100**	**1 855 438**	**172**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	31 040	1	258 022	24	-226 982	-88
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			1 256		-1 256	-100
Autres produits	248		12		236	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**2 967 693**	**101**	**1 340 256**	**124**	**1 627 437**	**121**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	69 138	2	41 974	4	27 164	65
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	1 107 550	38	822 035	76	285 515	35
Impôts, taxes et versements assimilés	92 038	3	81 331	8	10 706	13
Salaires et traitements	516 779	18	302 644	28	214 135	71
Charges sociales	117 756	4	38 820	4	78 936	203
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	56 994	2	64 976	6	-7 982	-12
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	149		109		40	37
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**1 960 404**	**67**	**1 351 888**	**125**	**608 515**	**45**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**1 007 289**	**34**	**-11 633**	**-1**	**1 018 922**	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)	35 388	1	17 884	2	17 504	98
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**35 388**	**1**	**17 884**	**2**	**17 504**	**98**
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	46 595	2	32 090	3	14 505	45
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**46 595**	**2**	**32 090**	**3**	**14 505**	**45**
RÉSULTAT FINANCIER	**-11 207**		**-14 206**	**-1**	**2 999**	**21**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**996 082**	**34**	**-25 839**	**-2**	**1 021 921**	
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	18 067	1			18 067	
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**18 067**	**1**			**18 067**	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	17 370	1	22 964	2	-5 594	-24
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**17 370**	**1**	**22 964**	**2**	**-5 594**	**-24**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**697**		**-22 964**	**-2**	**23 661**	**103**
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	121 153	4	-1 017		122 170	
TOTAL DES PRODUITS	**3 021 148**	**103**	**1 358 140**	**126**	**1 663 008**	**122**
TOTAL DES CHARGES	**2 145 522**	**73**	**1 405 926**	**130**	**739 596**	**53**
Bénéfice ou Perte	**875 626**	**30**	**-47 786**	**-4**	**923 412**	

(3) Dont produits concernant les entités liées *35 388* *17 884*

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 7 247 987,85 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 875 625,82 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Intégration fiscale
Dans le cadre des articles 223 A et suivants du CGI, la société ABACA MESSIDOR HOTEL (fille) est intégrée fiscalement dans le groupe formé entre autre par elle-même et la société 2H1 Invest (mère), société par actions simplifiée dont le siège social est sis 18-20 rue Treilhard à paris (75008).
Le groupe 2H1 Invest a choisi de régler le mode de répartition financière de l'ensemble des conséquences de l'intégration fiscale au travers d'une convention dite « de neutralité fiscale ».
Modalités de l'impôt sur les sociétés dans le cadre de l'intégration fiscale
Chaque société du groupe doit constater dans ses comptes pendant toute la durée de l'intégration, une charge ou un produit d'impôt sur les sociétés, analogue à celui qu'elle aurait constaté si elle n'avait pas été intégrée.
En effet, chaque société bénéficiaire fiscalement versera les acomptes et la liquidation d'impôt sur les sociétés à 2H1 INVEST, cette dernière assurant pour les filiales un rôle similaire au Trésor Public. L'économie d'impôt sur les sociétés qui résultera de l'application de ce régime de fiscalité de groupe sera définitivement acquise à la société mère.
Le résultat fiscal de la société ABACA MESSIDOR HOTEL à retenir pour la détermination du résutat d'ensemble est de 998 398 €
Transactions entre les parties liées
Les transactions entre parties liées sont conclues à des conditions normales de marché et concernent des entités détenues (directement ou indirectement) en totalité par une même société mère.

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Fonds commercial :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à 50 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 à 20 ans
- Installations techniques	5 à 10 ans
- Matériels et outillages	5 à 10 ans
- Matériel de transport	4 à 5 ans
- Matériel de bureau	5 à 10 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

CRÉANCES

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds de commerce	3 405 370			3 405 370
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	**3 405 370**			**3 405 370**

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	3 405 370

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
Logiciel	1 700
Site internet	9 111
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	**10 811**

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	3 416 070		111
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions — Sur sol propre		195 513		9 326
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.		934 634		55 700
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers				
	Autres immos corporelles — Matériel de transport				
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique		241 515		16 456
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		4 326		4 855
	Avances et acomptes				
		TOTAL	1 375 988		86 337
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		15 159		
	Prêts et autres immobilisations financières		75 940		1 817
		TOTAL	91 098		1 817
		TOTAL GENERAL	4 883 157		88 265

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**			3 416 181	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions — Sur sol propre				204 839	
	Constructions — Sur sol d'autrui					
	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons			5 670	984 664	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers					
	Autres immos corporelles — Matériel de transport					
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier			12 733	245 238	
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours		4 326		4 855	
	Avances et acomptes					
		TOTAL	4 326	18 403	1 439 596	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				15 159	
	Prêts & autres immob. financières				77 757	
		TOTAL			92 915	
		TOTAL GENERAL	4 326	18 403	4 948 693	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		10 700	111		10 811
TOTAL		10 700	111		10 811
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	187 572	2 587		190 159
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	725 877	43 979	5 670	764 186
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	204 894	10 317	12 733	202 477
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		1 118 342	56 883	18 403	1 156 822
TOTAL GENERAL		**1 129 042**	**56 994**	**18 403**	**1 167 633**

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C — Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions reglementees	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL				
Provisions pour depreciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL				
	TOTAL GÉNÉRAL				
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation				
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL					

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation

financières

exceptionnelles

ACTIF CIRCULANT

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		77 757		77 757
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		46 808	46 808	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		707	707	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices	4 281	4 281	
		Taxe sur la valeur ajoutée	91 266	91 266	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		2 270 749		2 270 749
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		114 802	114 802	
	Charges constatées d'avance		4 129	4 129	
	TOTAUX		**2 610 499**	**261 994**	**2 348 506**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

ENTREPRISES LIÉES

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	2 270 749	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**2 270 749**	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	121 153	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 986	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	**169 139**	

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	4 129
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**4 129**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	262
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	**262**

CAPITAUX PROPRES

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 000,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	10 000,00	16,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT
(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent			122 762
Résultat de l'exercice précédent			-47 786
Prélèvements sur les réserves (à détailler)			
	Total des prélèvements sur les réserves		
		TOTAL DES ORIGINES	**74 976**
Affectations aux réserves	- Réserves légales		
	- Autres réserves		
Dividendes			
Autres répartitions			
Report à nouveau			74 976
		TOTAL DES AFFECTATIONS	**74 976**

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine	4 487	4 487		
	à plus d' 1 an à l'origine	2 794 125	373 124	1 537 442	883 558
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		472 198	472 198		
Personnel & comptes rattachés		43 175	43 175		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		52 786	52 786		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	9 288	9 288		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	22 374	22 374		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		461	461		
Groupe & associés (2)		121 153			121 153
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		124 602	124 602		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**3 644 649**	**1 102 496**	**1 537 442**	**1 004 711**

Renvois

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	380 000
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	228 552
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES À PAYER

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	4 487
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	376 688
Dettes fiscales et sociales	89 468
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**470 643**

ENGAGEMENTS

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 21 972,42 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les obligations liées aux indemnités légales ou conventionnelles de départ à la retraite ont été évaluées à la date du 31/12/2022. Ces indemnités ne font pas l'objet d'une comptabilisation, mais d'une mention en engagements hors bilan. Le calcul de l'indemnité de départ en retraite est effectuée sur les bases de la convention collective selon la méthode rétrospective des unités de crédits projetés - PBO -IAS 19/FAS 87.Le montant mentionné en engagements hors bilan est déterminé à la clôture de l'exercice en tenant compte de : L'ancienneté, l'âge, le salaire, la probabilité d'être en vie et présent à l'âge du départ à la retraite. Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes: Taux d'actualisation : 3,75%, départ volontaire: 100 %, à la retraite par l'employeur: 0 %. La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Cesderniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ àla retraite. Aucuneprovision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Nantissement fonds de commerce	405 086					405 086
Nantissement fonds de commerce	359 647					359 647
Nantissement fonds de commerce	434 904					434 904
Nantissement fonds de commerce	449 686					449 686
Nantissement fonds de commerce	156 292					156 292
TOTAL (1)	**1 805 615**					**1 805 615**

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	21 972					21 972
TOTAL	**1 827 587**					**1 827 587**

ENGAGEMENTS

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
Prêt garantie par l'état	988 510					988 510
TOTAL	**988 510**					**988 510**

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 794 125	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**2 794 125**	

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2000 euros, facturé en totalité au titre du contrôle légal des comptes.

LES EFFECTIFS

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

LES EFFECTIFS

	31/12/2022	31/12/2021
Personnel salarié :	**17,00**	**14,00**
Ingénieurs et cadres	2,00	1,00
Agents de maîtrise	2,00	
Employés et techniciens	13,00	13,00
Ouvriers		

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 007 289	1 007 289		1 007 289
RÉSULTAT FINANCIER	-11 207	-11 207		-11 207
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	697	697		697
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS				

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

ABACA MESSIDOR HOTEL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Amendes et pénalités	25	
Dons	1 594	
Régularisations Fournisseurs	3 346	
Régularisations Fournisseurs		16 037
Régularisations Clients	11 279	
Régularisations Clients		425
Régularisations charges sociales	176	
Régularisations charges sociales		1 605
Frais de dossiers	950	
TOTAL	**17 370**	**18 067**