

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTES - 4401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 03/03/2025 - 2682 - 1986 B 00026 - 334 356 938 - AA BEAUJOIRE HOTEL

In Extenso
PME

SAS AA BEAUJOIRE HOTEL

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2023

15 RUE DES PAYS DE LA LOIRE
44300 NANTES
SIRET : 33435693800020

IN EXTENSO NANTES ERDRE
6 allée Edouard Nignon
44372 Nantes cedex 3

Tél : 02 40 52 59 00
Fax : 02 40 93 15 87

Déposé au Greffe
le **07 FEV. 2025**
sous le N° **2682**
RCS N° **968 026**

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	14 822	11 600	3 222	3 222
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	16 850	15 209	1 641	1 926
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	122 196	96 774	25 422	2 774
Autres immobilisations corporelles	907 532	497 047	410 484	157 297
Immobilisations en cours	17 700		17 700	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	94 653		94 653	94 653
Créances rattachées à des participations	215 259		215 259	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	50 078		50 078	
Prêts				
Autres immobilisations financières	116		116	116
TOTAL (I)	1 439 207	620 631	818 576	259 988
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	7 134		7 134	8 082
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	19 580		19 580	358
Créances				
Clients et comptes rattachés	9 125		9 125	24 045
Autres	74 668		74 668	26 815
Capital souscrit et appelé, non versé				-1
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	55 851		55 851	469 434
Charges constatées d'avance	13 028		13 028	13 714
TOTAL (II)	179 387		179 387	542 447
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 618 593	620 631	997 963	802 435

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 38 113	38 113	38 113
Prime d'émission, de fusion, d'apport	68 602	68 602
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	3 811	3 811
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	282 548	282 548
Report à nouveau	-3 933	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	83 881	-3 933
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	473 023	389 142
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	342 768	159 262
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	33 227	27 833
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 654	62 205
Dettes fiscales et sociales	56 400	122 391
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	891	17 974
Autres dettes		20 628
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	3 000	3 000
TOTAL (III)	524 939	413 293
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	997 963	802 435
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Du 01/12/2022 Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	256 381		256 381	14 833
Production vendue de services	872 736		872 736	47 207
Chiffre d'affaires Net	1 129 118		1 129 118	62 040
Production stockée				
Production immobilisée			2 999	335
Subventions d'exploitation reçues			2 000	
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			1 854	
Autres produits			38	1
TOTAL (I)			1 136 009	62 376
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			-100	
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			101 425	4 804
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			948	-1 022
Autres achats et charges externes *			450 285	38 277
Impôts, taxes et versements assimilés			11 305	908
Salaires et traitements			335 512	16 214
Charges sociales			78 782	4 695
Dotations aux amortissements sur immobilisations			34 344	2 493
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			14 286	407
TOTAL (II)			1 026 786	66 776
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			109 223	-4 400
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			2 933	
Autres intérêts et produits assimilés (3)			1 584	537
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			4 516	537
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			3 534	70
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			3 534	70
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			982	467
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			110 205	-3 933

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/12/2022 Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	168	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	168	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	264	
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	264	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-96	
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	26 228	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 140 693	62 913
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 056 812	66 846
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	83 881	-3 933
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	168	
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>	2 933	
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>		

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code de Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 997 963 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 83 881 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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

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

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

Situation fiscale

La société a opté depuis le 01/01/2023 pour le régime d'intégration fiscale constitué dans les conditions prévues à l'article 223A du CGI.

A la clôture de l'exercice, le périmètre du groupe fiscal inclut :

- SAS LE CALVEZ DEVELOPPEMENT (société tête de groupe)
- SCI SAINT JOSEPH (filiale)
- SCI LCI NANTES BEAUJOIRE (filiale)

Les règles de répartition de la charge d'impôt du groupe entre les différentes sociétés sont fixées conventionnellement. Les principes retenus sont les suivants :

- Pour toutes les sociétés du groupe : constatation d'une charge d'impôt ou d'une économie d'impôt équivalente à celle qu'elles supporteraient en l'absence d'intégration fiscale,
- Chez la mère : inscription en charge ou en produit de l'incidence des retraitements liés au régime.

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
334365764 SCI SAINT JOSEPH	76 225	100.00	94 653		31 610
15 RUE DES PAYS DE LOIRE	-----	-----	-----	-----	-----
44300 NANTES	1 697 584		94 653		1 542 669

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	14 822		
TOTAL	14 822		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	16 850		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	95 124		27 072
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	518 564		268 995
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	106 145		13 828
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			17 700
Avances et acomptes			
TOTAL	736 683		327 595
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	94 653		215 259
Autres titres immobilisés			50 078
Prêts et autres immobilisations financières	116		
TOTAL	94 769		265 337
TOTAL GENERAL	846 275		592 932
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			14 822
TOTAL			14 822
Terrains			16 850
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			122 196
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			787 559
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			119 972
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			17 700
Avances et acomptes			
TOTAL			1 064 278
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			309 912
Autres titres immobilisés			50 078
Prêts et autres immobilisations financières			116
TOTAL			360 106
TOTAL GENERAL			1 439 207

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		11 600			11 600
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	11 600			11 600
Immobilisations corporelles					
Terrains		14 924	285		15 209
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		92 351	4 423		96 774
Installations générales, agencements et aménagements divers		364 483	26 491		390 974
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		102 929	3 145		106 074
Emballages récupérables et divers					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	574 687	34 344		609 031
	TOTAL GÉNÉRAL	586 287	34 344		620 631

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							
: - 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							

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	215 259		215 259
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	116		116
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	9 125	9 125	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	13 530	13 530	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	59 772	59 772	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	1 366	1 366	
Charges constatées d'avance	13 028	13 028	
TOTAL	312 197	96 821	215 376

(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

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des états de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	342 850	81 792	209 031	52 027
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	88 654	88 654		
Personnel et comptes rattachés	8 083	8 083		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 460	22 460		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	6 157	6 157		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	19 700	19 700		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	891	891		
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 000	3 000		
TOTAL	491 795	230 737	209 031	52 027
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	250 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	66 494			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation	3 000	3 000
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	3 000	3 000

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Charges d'exploitation	13 028	13 714
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	13 028	13 714

AA BEAUJOIRE HOTEL
Société par actions simplifiée
au capital de 38 113 euros
Siège social : 15 RUE DES PAYS DE LA LOIRE
44300 NANTES
334 356 938 RCS NANTES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 12 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2023

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 83 881,21 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	83 881,21 euros
Prélèvement sur le poste « Autres réserves »	46 118,79 euros

A titre de dividende global à l'associée unique 130 000,00 euros
 Soit 52,00 euros par action

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 12 juin 2024.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 130 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2022	-	-	-
30 novembre 2022	-	-	200.000 €
31 octobre 2021	-	-	300 000 €

Certifié conforme
 La Présidente

