

A. HÔTEL
Société par actions simplifiée à associé unique
Capital social : 959.762 €
16 boulevard Haussmann, 75009 Paris
RCS de Paris : 451 310 080

PROCES-VERBAL
DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 27 JUIN 2025

L'an deux mille vingt-cinq, le vingt-sept juin,
A neuf heures,

La société **WB AMBASSADOR**, société par actions simplifiée au capital de 33.621.038 euros, dont le siège social est au 16 boulevard Haussmann, 75009 Paris, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Paris sous le numéro 504 599 010, représentée par Madame Catalina Burga sa présidente, elle-même représentée par Madame Romane Laroche en vertu d'un pouvoir (ci-après l' « **Associé unique** »),

Associé unique et président de la société **A. HÔTEL** (ci-après la « **Société** »),

I - A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIIT :

Le président de la Société, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2024 et a établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice.

II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ;
- Affectation du résultat ;
- Conventions de l'article L 227-10 du Code de commerce ;
- Pouvoir pour les formalités.

La Société DELOITTE & ASSOCIES, commissaire aux comptes titulaire, régulièrement convoquée, est présente.

PREMIERE DECISION
- Approbation des Comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 -

L'Associé unique, après avoir pris connaissance du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024, approuve les comptes dudit exercice comprenant le compte de résultat, le bilan et son annexe tels qu'il les a établis.

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans son rapport de gestion.

En application des articles 223 *quater* et 223 *quinquies* du Code général des impôts, l'Associé unique prend acte que les comptes de la Société clos au 31 décembre 2024 ne font apparaître aucun amortissement excédentaire et autre amortissement non déductibles du résultat fiscal, en référence à l'article 39-4 dudit code.

En conséquence, l'Associé unique donne quitus au président pour l'exécution de son mandat pendant l'exercice écoulé.

DEUXIEME DECISION
- Affectation du résultat -

L'associé unique, constatant que l'exercice clos le 31 décembre 2024 se solde par un bénéfice de 3.711.969 euros décide d'affecter le résultat comme suit :

Sur le bénéfice de l'exercice, soit..... 3.711.969 euros
augmenté du report à nouveau soit..... 39.759 euros
pour constituer un bénéfice disponible de..... 3.751.728 euros

*distribuer un dividende global de..... 3.750.000 euros

A la suite de cette affectation,
*la « réserve légale restera » inchangée..... 95.976 euros
et le « report à nouveau » s'élèvera à..... 1.728 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 *bis* du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus non éligibles à l'abattement
Année N-1	10 200 000 €
Année N-2	0 €
Année N-3	0 €

TROISIEME DECISION
- Conventions de l'article L 227-10 du Code de commerce –

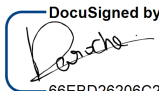
L'Associé unique, après lecture du rapport spécial du président sur les conventions réglementées, approuve ledit rapport.

QUATRIEME DECISION
- Pouvoir pour les formalités -

L'Associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'effectuer toutes formalités légales, de publicité et de dépôt requises par les présentes.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, qui après lecture, a été signé par l'Associé unique et répertorié sur le registre des décisions de l'Associé unique.

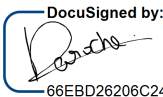
Fait à Paris, le 27 juin 2025, en deux (2) exemplaires originaux.

DocuSigned by:

66EBD26206C2467...

Associé unique,
WB AMBASSADOR
Dûment représenté par Madame Catalina Burga,
elle-même représentée par Madame Romane Laroche en vertu d'un pouvoir

A HOTEL
16 Boulevard Haussmann
75009 Paris

CERTIFIES CONFORMES

DocuSigned by:

66EBD26206C2467...

Président
WB AMBASSADOR
Dûment représenté par Madame Catalina Burga,
elle-même représentée par Madame Romane
Laroche en vertu d'un pouvoir



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2024

En Euros



PARNASSUS ACCOUNTING FRANCE
145 Boulevard Haussmann
75008 PARIS



Bilan



Bilan Actif

Période du 01/01/24 au 31/12/24

A HOTEL

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	194 356	177 592	16 764	47 022
Fonds commercial	4 953 601		4 953 601	4 953 601
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	5 147 957	177 592	4 970 365	5 000 623
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	3 262 408		3 262 408	3 262 408
Constructions	17 695 849	13 884 412	3 811 438	4 794 537
Installations techniques, matériel et outillage industriel	12 302 210	7 396 457	4 905 752	5 769 008
Autres immobilisations corporelles	153 273	110 863	42 410	48 310
Immobilisations en cours	216 581		216 581	75 466
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	33 630 322	21 391 733	12 238 589	13 949 729
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	62 610		62 610	74 883
Autres immobilisations financières	28 842		28 842	27 887
TOTAL immobilisations financières :	91 452		91 452	102 770
ACTIF IMMOBILISÉ	38 869 731	21 569 324	17 300 406	19 053 121

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	22 373		22 373	4 441
Créances clients et comptes rattachés	2 661 176	1 618 225	1 042 951	1 607 788
Autres créances	20 900 070		20 900 070	32 792 987
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	23 583 619	1 618 225	21 965 393	34 405 215
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	4 516 689		4 516 689	786 324
Instruments financiers	87 880		87 880	598 204
Charges constatées d'avance	79 980		79 980	56 813
TOTAL disponibilités et divers :	4 684 549		4 684 549	1 441 341
ACTIF CIRCULANT	28 268 168	1 618 225	26 649 942	35 846 557

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	67 137 898	23 187 550	43 950 349	54 899 678
---------------	------------	------------	------------	------------

Bilan Passif

Période du 01/01/24 au 31/12/24

A HOTEL

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 959 762	959 762	959 762
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	95 976	95 976
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	39 759	7 723 116
Résultat de l'exercice	3 711 969	2 516 643
TOTAL situation nette :	4 807 466	11 295 497
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	80 987	
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	118 759	347 587
CAPITAUX PROPRES	5 007 212	11 643 084
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	443 589	
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	443 589	
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	37 772 163	37 772 168
Emprunts et dettes financières divers	139 221	4 592 604
TOTAL dettes financières :	37 911 384	42 364 772
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	162 514	224 583
Dettes fiscales et sociales	425 650	465 991
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		66 735
TOTAL dettes diverses :	588 164	757 308
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		134 513
DETTES	38 499 548	43 256 594
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	43 950 349	54 899 678

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

Période du 01/01/24 au 31/12/24

A HOTEL

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	571 920		571 920	549 301
Chiffres d'affaires nets	571 920		571 920	549 301
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			8 164 328	8 017 114
PRODUITS D'EXPLOITATION			8 736 248	8 566 415
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement				(385)
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			350 421	294 067
TOTAL charges externes :			350 421	293 682
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			343 627	350 728
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
TOTAL charges de personnel :				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 424 493	2 543 207
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				458 474
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			2 424 493	3 001 680
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			1	3
CHARGES D'EXPLOITATION			3 118 541	3 646 093
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			5 617 707	4 920 322

Compte de Résultat (Seconde Partie)

Période du 01/01/24 au 31/12/24

A HOTEL

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	5 617 707	4 920 322
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	1 247 961	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	25 422	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	227	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 273 610	
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	443 589	
Intérêts et charges assimilées	1 509 207	1 625 411
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 952 796	1 625 411
RÉSULTAT FINANCIER	(679 187)	(1 625 411)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	4 938 521	3 294 911
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 707	805
Produits exceptionnels sur opérations en capital	228 828	107 306
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	230 536	108 111
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		805
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		213
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
		1 018
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	230 536	107 093
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	1 457 088	885 361
TOTAL DES PRODUITS	10 240 394	8 674 526
TOTAL DES CHARGES	6 528 425	6 157 883
BÉNÉFICE OU PERTE	3 711 969	2 516 643

Annexe



Règles & Méthodes Comptables

A HOTEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 19/06/25

L'exercice clôturé au 31/12/2024 présente un montant total du bilan de 43 950 349 € et dégage un résultat de 3 711 969 €.

L'exercice social a une durée de 12 mois.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Contrôle fiscal

En date du 30 avril 2024, la Société a reçu une notification de contrôle fiscal portant sur l'ensemble des déclarations fiscales des exercices 2021 et 2022.

La première réunion a eu lieu le 23 mai 2024.

Ce contrôle fiscal s'est terminé en date du 25 octobre 2024 par un avis d'absence de rectification.

L'entreprise a soldé intégralement son emprunt intragroupe auprès de Paris AMBASSADOR pour un montant de 4.140.000 €.

Distribution dividende

La société a distribué un dividende de 10.200.000 € au titre de l'exercice clos au 31/12/2023 à sa société mère, WB AMBASSADOR.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Continuité d'exploitation

Au 31 mai 2025, la société disposait de 8,9 millions d'euros de liquidités. Une prévision des flux de trésorerie a été préparée par la direction qui suppose une amélioration continue des performances commerciales. Les prévisions de flux de trésorerie supposent que le prêt mentionné ci-dessous sera officiellement prolongé avant la date d'échéance actuelle du 1er juillet 2025.

Les prévisions de trésorerie montrent que la société devrait disposer de flux de trésorerie suffisants pour faire face à ses engagements opérationnels sur une période d'au moins douze mois à compter de l'approbation des présents états financiers. Après avoir examiné les circonstances décrites ci-dessus, les prévisions de flux de trésorerie et les hypothèses sous-jacentes, les administrateurs s'attendent raisonnablement à ce que la société respecte ses engagements opérationnels au cours des 12 prochains mois à compter de l'approbation des présents états financiers.

L'accord de prêt bancaire exige de la société qu'elle respecte certaines clauses financières. Au cours de l'année 2024 et à ce jour, ces engagements financiers ont été respectés. Sur la base des prévisions actuelles, la société peut raisonnablement s'attendre à ce que ces engagements financiers continuent d'être respectés au cours des 12 mois suivant la date d'approbation des états financiers.

Le prêt bancaire de la société auprès de Crédit Agricole Corporate and Investment Bank (« CA CIB » ou « prêteur ») arrive à échéance le 1er juillet 2025. Selon l'accord de prêt, la société a la possibilité d'étendre le prêt de juillet 2025 à juillet 2026 si certaines conditions sont remplies. Sur la base des discussions en cours avec les prêteurs, la majorité de ces conditions ont été satisfaites à ce jour. Les conditions restantes sont de nature procédurale et ne requièrent pas d'approbation de la part des prêteurs. Par conséquent, les administrateurs sont convaincus que les conditions suspensives restantes seront satisfaites avant la date d'échéance du prêt, le 1er juillet 2025.

La société dispose d'une option supplémentaire d'un an pour étendre la facilité de prêt de juillet 2026 à juillet 2027, qu'elle examinera en temps voulu. Sur cette base, les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité de l'exploitation.

Règles & Méthodes Comptables

A HOTEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 19/06/25

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été élaborés et présentés conformément aux principes, normes et méthodes comptables conformément au Le Règlement ANC N°2014-03 relatif au PCG.

Les principes généraux de prudence, de régularité, de sincérité et d'image fidèle ont été respectés à partir des hypothèses de base suivantes :

- 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.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode du coût historique.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles

La valeur brute est constituée du coût d'achat hors frais accessoires.

Les immobilisations incorporelles comprennent :

- le coût d'acquisition des fonds commerciaux hôteliers;
- les logiciels.

Le fonds commercial ne fait pas l'objet d'un amortissement du fait de son utilisation non limitée dans le temps. La valorisation du fonds de commerce et des actifs incorporels fait donc l'objet d'une évaluation annuelle en interne ou par un prestataire externe.

Celui-ci est composé de :

- l'enseigne, le nom commercial, la clientèle et l'achalandage y attachés;
- le bénéfice de toutes marques et autres droits de propriété intellectuelle dont le bailleur est propriétaire et qui sont utilisés dans le cadre de l'exploitation du fonds de commerce et en particulier de l'enseigne "Ambassador", ainsi que toutes autorisations ou licences administratives ou autres liées à l'exploitation du fonds de commerce donné en location-gérance;
- le droit à la jouissance des immeubles dont le bailleur est le propriétaire et dans lesquels est exploité le fonds de commerce donné en location-gérance;
- le bénéfice de tous contrats, conventions, marchés, traités passés avec des tiers pour l'exploitation du fonds de commerce donné en location-gérance;
- les matériels, mobiliers commercial et outillage servant à l'exploitation du fonds de commerce et dont le bailleur est le propriétaire.

Les éléments d'actif immobilisé font l'objet de plans d'amortissements déterminés selon la durée et les conditions probables d'utilisations des biens.

L'évaluation du fonds de commerce est réalisée chaque année sur la base de l'actualisation des flux de trésorerie attendus (méthode DCF).

Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Règles & Méthodes Comptables

A HOTEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 19/06/25

Modes et durées d'amortissement :

	Durée	Mode
Fonds de commerce	Non amorti	
Logiciels informatiques	3 à 5 ans	Linéaire
Constructions	40 à 60 ans	Linéaire
Agencements et aménagements des constructions	10 à 20 ans	Linéaire
Matériel et outillage	5 à 10 ans	Linéaire
Matériel de transport	5 ans	Linéaire
Matériel informatique	3 à 5 ans	Linéaire
Mobilier de bureau	10 ans	Linéaire

Les compléments obéissant à des règles fiscales sont traités comme des amortissements dérogatoires inscrits en tant que tel dans les capitaux propres. Les dotations ou reprises des amortissements dérogatoires sont enregistrées respectivement dans les charges et produits exceptionnels.

Les calculs des amortissements dérogatoires sont effectués selon la méthode suivante :

Durée d'utilité (en année)	Taux linéaire (%)	Multiplicateur	Taux dégressif (%)
3	33,33	1,25	41,67
4	25	1,25	31,25
5	20	1,75	35
6	16,67	1,75	29,17
10	10	2,25	22,50
15	6,67	2,25	15
20	5	2,25	11,25

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont composées des dépôts de garantie versés et des versements effectués en 2007 et 2008 dans le cadre des prêts Efforts construction et 1% logement. Elles sont évaluées à la valeur nominale.

Créances

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

Le locataire de PARIS LOOK, dont le marché asiatique représente une part importante des revenus, a été fortement touché par la crise sanitaire, ce qui a contribué à retarder le règlement de ses dettes.

Une provision pour dépréciation client de 1 618 k€ a été constaté dans les comptes au 31/12/2024 en lien avec cette situation.

Règles & Méthodes Comptables

A HOTEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 19/06/25

NOTES SUR LE BILAN

Actif immobilisé

Immobilisations brutes : 38 869 731 €

Immobilisations incorporelles et corporelles

Le fonds commercial est évalué à sa valeur historique et n'a pas fait l'objet de dépréciation.

Le montant des immobilisations acquises avec une clause de réserve de propriété est nul à la clôture de l'exercice.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières se décomposent ainsi :

- Prêt effort à la construction	62 610 €
- Dépôt et cautionnement	28 842 €
TOTAL	91 452 €

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-après :

Etat des dettes

Durant 2022, la dette bancaire existante détenue par la Société et sa filiale, A Hotel SAS, y compris le "Pret Garanti par L'Etat", a été entièrement financée pour un montant total de 114,5 millions d'euros, dont 76,7 millions d'euros pour WB Ambassador SAS et 37,8 millions d'euros pour A Hotel SAS.

Le prêt bancaire expire le 1er juillet 2025. La direction prévoit de formaliser la première extension du prêt pour une année avant son expiration avec une option supplémentaire d'un an également jusqu'en juillet 2027. Pour plus de détails, voir la note sur la continuité d'exploitation.

Le 30 juin 2022, la date d'échéance des prêts de la Société avec son entité mère, Paris Ambassador Sarl, a également été prolongée jusqu'en juillet 2028.

Immobilisations

Période du 01/01/24 au 31/12/24

A HOTEL

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	5 135 157		12 800
TOTAL immobilisations incorporelles :	5 135 157		12 800
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	3 262 408		
Constructions sur sol propre	17 695 849		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	12 234 285		504 937
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	129 030		24 244
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	75 466		179 625
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	33 397 039		708 805
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	102 770		956
TOTAL immobilisations financières :	102 770		956
TOTAL GÉNÉRAL	38 634 965		722 561

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			5 147 957	
TOTAL immobilisations incorporelles :			5 147 957	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			3 262 408	
Constructions sur sol propre			17 695 849	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		437 012	12 302 210	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			153 273	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	38 510		216 581	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	38 510	437 012	33 630 322	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		12 273	91 452	
TOTAL immobilisations financières :		12 273	91 452	
TOTAL GÉNÉRAL	38 510	449 285	38 869 731	

Amortissements**A HOTEL**Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 19/06/25

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	134 534	43 058		177 592
TOTAL immobilisations incorporelles :	134 534	43 058		177 592
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	12 901 313	983 099		13 884 412
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	6 465 278	1 368 192	437 012	7 396 457
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	80 720	30 143		110 863
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	19 447 310	2 381 435	437 012	21 391 733
TOTAL GÉNÉRAL	19 581 844	2 424 493	437 012	21 569 324

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	43 058		
TOTAL immobilisations incorporelles :	43 058		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	983 099		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	1 368 192		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	30 143		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	2 381 435		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	2 424 493		

Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/01/24 au 31/12/24

A HOTEL

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	347 587		228 828	118 759
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	347 587		228 828	118 759

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges		443 589		443 589
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES		443 589		443 589

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	1 618 225			1 618 225
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	1 618 225			1 618 225

TOTAL GÉNÉRAL	1 965 813	443 589	228 828	2 180 573
----------------------	------------------	----------------	----------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

A HOTEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 19/06/25

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	62 610		62 610
Autres immobilisations financières	28 842		28 842
TOTAL de l'actif immobilisé :	91 452		91 452
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	1 941 870	1 941 870	
Autres créances clients	719 306	719 306	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	16 133	16 133	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	20 440 348	20 440 348	
Débiteurs divers	443 589	443 589	
TOTAL de l'actif circulant :	23 561 246	23 561 246	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	79 980	79 980	

TOTAL GÉNÉRAL	23 732 678	23 641 226	91 452
----------------------	-------------------	-------------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	37 772 163	37 772 163		
Emprunts et dettes financières divers	139 221	139 221		
Fournisseurs et comptes rattachés	162 514	162 514		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	424 881	424 881		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	769	769		
Dettes sur immo. et comptes ratachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	38 499 548	38 499 548		
----------------------	-------------------	-------------------	--	--

A HOTEL

Charges à Payer

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Disponibilités, charges à payer Autres dettes	119 644
TOTAL	119 644

Les dettes fournisseurs et comptes rattachés sont composés de provision pour factures non parvenues.

Produits à Recevoir

A HOTEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 19/06/25

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Intérêts courus sur comptes courants Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	719 306
TOTAL	719 306

Les créances clients et comptes rattachés sont composés de factures à établir.

Charges et Produits Constatés d'Avance

Période du 01/01/24 au 31/12/24

A HOTEL

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	79 980	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	79 980	

A HOTEL

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Composition du Capital Social

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	959762	1
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 en fin d'exercice	959762	1

A HOTEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 19/06/25

Capitaux propres

CAPITAUX PROPRES DE L'EXERCICE				
Etat	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Capital social	959 762			959 762
Réserves légales	95 976			95 976
Report à nouveau	7 723 116	2 516 643	10 200 000	39 759
Résultat de l'exercice	2 516 643	3 711 969	2 516 643	3 711 969
Subventions		80 987		80 987
Provisions règlementées	347 587		228 828	118 759
TOTAL :	11 643 084	6 309 599	12 945 471	5 007 212

A HOTEL

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

Le chiffre d'affaires de l'exercice décompose de la manière suivante:

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Produits de location	571 920
TOTAL	571 920

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 19/06/25

A HOTEL

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
SUBV EQUIPEMENTS RESULTAT	1 707	777000
REPRISES AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	228 828	787250

TOTAL	230 536	
-------	---------	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte

TOTAL		
-------	--	--

ENTREPRISES LIEES

A HOTEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 19/06/25

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capitaux propres Valeur des titres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat Chiffres d'affaires
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)			

DETAIL DES CREANCES ET DES DETTES

* Créances

- Compte courant WB Ambassador 20 440 348 €

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES

* Produits

- Location gérance (WB Ambassador) 8 164 249 €

* Charges

- Auprès de Paris Ambassador 138 497 €

Autres informations

A HOTEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 19/06/25

Informations d'activité

Aux termes d'un contrat de location gérance en date du 31 octobre 2008, la société, propriétaire de l'Hôtel Ambassador "Marriot", sis 16 Boulevard Haussmann 75009 Paris, a concédé l'exploitation de cet établissement à sa société mère WB Ambassador SAS.

Rémunération des dirigeants

Aucune rémunération n'a été allouée au titre de l'exercice aux membres des organes d'administration et de direction à raison de leur fonction.

Intégration fiscale

Le 1er janvier 2009, la société A Hotel SAS a opté pour le régime de groupe prévu à l'article 223 A du Code Général des Impôts avec la société WB Ambassador SAS.

Le 1er janvier 2016, la société WBA Opérations SAS, filiale de WB Ambassador, a opté pour le régime de groupe prévu à l'article 223 A du Code Général des Impôts avec la société A Hotel SAS et la société WB Ambassador SAS.

Par ailleurs, aux termes de l'article 1684, alinéa 3 du Code Général des Impôts, A Hotel est solidairement responsable avec le locataire-gérant, à savoir WB Ambassador, des impôts directs résultant de l'exploitation du fonds.

La Société a réalisé un bénéfice fiscal de 5 739 662 € au 31/12/2024.

Le Groupe a un bénéfice fiscal d'un montant de 2 991 972 € au 31 décembre 2024.

Il reste un déficit fiscal au niveau du groupe de 597 133 €.

La charge d'impôt du groupe au titre de l'exercice clos est de 747 993 €.

En l'absence d'intégration fiscale, la société A Hotel aurait supporté une charge d'impôt sur les sociétés s'élevant à 1 457 088 €.

Règles & Méthodes Comptables

A HOTEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 19/06/25

Engagements hors bilan

En garantie des obligations de la Société et de sa société mère (WB Ambassador SAS) au titre des emprunts bancaires, les engagements suivants ont été donnés et reçus par la Société:

1/ Sûretés :

Engagements donnés

- Sûretés hypothécaires
- Nantissement de premier rang et sans concours sur fonds de commerce
- Nantissement de Compte d'Exploitation AH
- Nantissement portant sur le compte bancaire FF&E (ce terme désignant « tout mobilier, accessoire ou matériel nécessaire à l'exploitation du fonds de commerce »)
- Cession Dailly
- Nantissement de créances de couverture
- La Société s'est engagée à ne pas demander à WB Ambassador, son Président associé unique, le remboursement de ses comptes courants avant les décisions de l'Associé Unique approuvant les comptes clos au 31 décembre 2024 de WB Ambassador.

Engagements reçus

- Nantissement de premier rang consenti par WB Ambassador SAS sur les titres de la Société
- Nantissement de prêts subordonnés : nantissement de premier rang consenti par Paris Ambassador S.à.r.l. sur les créances au titre de tout prêt intragroupe et/ou avances en compte courant d'associés consentis ou qui seront consentis à la Société et/ou WB Ambassador SAS.

2/ Ratios :

La société et sa société mère WB AMBASSADOR SAS sont tenues de respecter certains ratios financiers (tels que le ratio prêt/valeur, le ratio de couverture du service de la dette, le ratio de couverture des intérêts, le ratio d'endettement) conformément à l'accord de prêt existant.

Plafonnement de taux sur emprunt bancaire

Dans le cadre de l'emprunt bancaire à taux variable souscrit, la Société a choisi de se couvrir contre le risque de hausse du taux. L'emprunt d'un capital restant dû de 37,7M € a fait l'objet d'une souscription de couverture de 100%. (montant notionnel). À ce titre, la Société a opté pour un plafonnement du taux à 2%.

La juste valeur de la couverture, d'un montant de 87 880 €, est évaluée sur la base des données de marché en vigueur à la date de clôture. Elle est comptabilisée dans l'actif circulant en contrepartie d'une différence d'évaluation au passif. La perte de juste valeur est de 443 589 € au 31/12/2024.

Autres informations

A HOTEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 19/06/25

Informations relatives aux crédits-bails

Néant

Parties liées

Nantissement

En application des contrats d'emprunts bancaires et de la convention de crédits s'y rapportant, la Société a consenti aux Prêteurs un nantissement portant sur la créance résultant du solde définitif ou provisoire du compte bancaire ouvert à son nom (« Compte d'Exploitation AH ») dans les livres du Crédit Lyonnais.

Honoraires des commissaires aux comptes

En application de l'article 2 du décret 2008-1487 du 31 décembre 2008, le montant des honoraires de commissariat aux comptes est de 11 000 € au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024.

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

A HOTEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 19/06/25

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	4 938 521	1 398 563
Résultat exceptionnel (hors participation)	230 536	58 525
Résultat comptable (hors participation)	3 711 969	1 457 088

Les montants d'impôts exprimés prennent en compte les réintégrations et déductions diverses en conformité avec le Code Général des Impôts (D.G.I)

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

A HOTEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 19/06/25
Devise d'édition

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
Paris Ambassador	Sàrl	100 100	20 rue de la Poste L-2346 Luxembourg

Index

Bilan.....	2
Bilan actif.....	3
Bilan passif.....	4
Compte de résultat.....	5
Compte de résultat première partie.....	6
Compte de résultat seconde partie.....	7
Annexe.....	8
Regles et méthodes comptables.....	9
Notes sur le Bilan.....	12
Immobilisations.....	13
Amortissements.....	14
Provisions inscrites au bilan.....	16
Etat des échéances des créances et des dettes.....	17
Charges à payer.....	18
Produits à recevoir.....	19
Charges et produits constatés d'avance.....	20
Créances sur les entreprises liées.....	21
Composition du capital social.....	22
Capitaux propres.....	23
Ventilation du chiffre d'affaires.....	24
Détails des produits et des charges exceptionels.....	25
Entreprises liées.....	26
Autres informations.....	27
ventilation de l'impot sur les benefices.....	30



Index

identité des sociétés meres consolidant les comptes de la societe.....	31
--	----



A HOTEL

Société par actions simplifiée

16 BOULEVARD HAUSSMANN

75009 Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

A HOTEL

Société par actions simplifiée

16 BOULEVARD HAUSSMANN

75009 Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

A l'associé unique de la société A HOTEL

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 A HOTEL relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, 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 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et 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.

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.

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.821-55 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.

Paris-La Défense, le 26 juin 2025

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

The image shows the Deloitte logo, which is a blue shield with a white checkmark, followed by a handwritten signature in black ink. The signature appears to be 'Joanne Dreyfus'.

Joanne DREYFUS



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2024

En Euros



Bilan



Bilan Actif

Période du 01/01/24 au 31/12/24

A HOTEL

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	194 356	177 592	16 764	47 022
Fonds commercial	4 953 601		4 953 601	4 953 601
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	5 147 957	177 592	4 970 365	5 000 623
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	3 262 408		3 262 408	3 262 408
Constructions	17 695 849	13 884 412	3 811 438	4 794 537
Installations techniques, matériel et outillage industriel	12 302 210	7 396 457	4 905 752	5 769 008
Autres immobilisations corporelles	153 273	110 863	42 410	48 310
Immobilisations en cours	216 581		216 581	75 466
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	33 630 322	21 391 733	12 238 589	13 949 729
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	62 610		62 610	74 883
Autres immobilisations financières	28 842		28 842	27 887
TOTAL immobilisations financières :	91 452		91 452	102 770
ACTIF IMMOBILISÉ	38 869 731	21 569 324	17 300 406	19 053 121
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	22 373		22 373	4 441
Créances clients et comptes rattachés	2 661 176	1 618 225	1 042 951	1 607 788
Autres créances	20 900 070		20 900 070	32 792 987
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	23 583 619	1 618 225	21 965 393	34 405 215
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	4 516 689		4 516 689	786 324
Instruments financiers	87 880		87 880	598 204
Charges constatées d'avance	79 980		79 980	56 813
TOTAL disponibilités et divers :	4 684 549		4 684 549	1 441 341
ACTIF CIRCULANT	28 268 168	1 618 225	26 649 942	35 846 557
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	67 137 898	23 187 550	43 950 349	54 899 678

Bilan Passif

A HOTEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 959 762	959 762	959 762
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	95 976	95 976
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	39 759	7 723 116
Résultat de l'exercice	3 711 969	2 516 643
TOTAL situation nette :	4 807 466	11 295 497
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	80 987	
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	118 759	347 587
CAPITAUX PROPRES	5 007 212	11 643 084
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	443 589	
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	443 589	
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	37 772 163	37 772 168
Emprunts et dettes financières divers	139 221	4 592 604
TOTAL dettes financières :	37 911 384	42 364 772
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	162 514	224 583
Dettes fiscales et sociales	425 650	465 991
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		66 735
TOTAL dettes diverses :	588 164	757 308
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		134 513
DETTES	38 499 548	43 256 594
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	43 950 349	54 899 678

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

A HOTEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	571 920		571 920	549 301
Chiffres d'affaires nets	571 920		571 920	549 301
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			8 164 328	8 017 114
PRODUITS D'EXPLOITATION			8 736 248	8 566 415
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement				(385)
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			350 421	294 067
TOTAL charges externes :			350 421	293 682
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			343 627	350 728
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
TOTAL charges de personnel :				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 424 493	2 543 207
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				458 474
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			2 424 493	3 001 680
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			1	3
CHARGES D'EXPLOITATION			3 118 541	3 646 093
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			5 617 707	4 920 322

Compte de Résultat (Seconde Partie)

A HOTEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	5 617 707	4 920 322
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	1 247 961	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	25 422	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	227	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 273 610	
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	443 589	
Intérêts et charges assimilées	1 509 207	1 625 411
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 952 796	1 625 411
RÉSULTAT FINANCIER	(679 187)	(1 625 411)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	4 938 521	3 294 911
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 707	805
Produits exceptionnels sur opérations en capital	228 828	107 306
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	230 536	108 111
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		805
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		213
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
		1 018
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	230 536	107 093
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	1 457 088	885 361
TOTAL DES PRODUITS	10 240 394	8 674 526
TOTAL DES CHARGES	6 528 425	6 157 883
BÉNÉFICE OU PERTE	3 711 969	2 516 643

Annexe



L'exercice clôturé au 31/12/2024 présente un montant total du bilan de 43 950 349 € et dégage un résultat de 3 711 969 €.

L'exercice social a une durée de 12 mois.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Contrôle fiscal

En date du 30 avril 2024, la Société a reçu une notification de contrôle fiscal portant sur l'ensemble des déclarations fiscales des exercices 2021 et 2022.

La première réunion a eu lieu le 23 mai 2024.

Ce contrôle fiscal s'est terminé en date du 25 octobre 2024 par un avis d'absence de rectification.

L'entreprise a soldé intégralement son emprunt intragroupe auprès de Paris AMBASSADOR pour un montant de 4.140.000 €.

Distribution dividende

La société a distribué un dividende de 10.200.000 € au titre de l'exercice clos au 31/12/2023 à sa société mère, WB AMBASSADOR.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Continuité d'exploitation

Au 31 mai 2025, la société disposait de 8,9 millions d'euros de liquidités. Une prévision des flux de trésorerie a été préparée par la direction qui suppose une amélioration continue des performances commerciales. Les prévisions de flux de trésorerie supposent que le prêt mentionné ci-dessous sera officiellement prolongé avant la date d'échéance actuelle du 1er juillet 2025.

Les prévisions de trésorerie montrent que la société devrait disposer de flux de trésorerie suffisants pour faire face à ses engagements opérationnels sur une période d'au moins douze mois à compter de l'approbation des présents états financiers. Après avoir examiné les circonstances décrites ci-dessus, les prévisions de flux de trésorerie et les hypothèses sous-jacentes, les administrateurs s'attendent raisonnablement à ce que la société respecte ses engagements opérationnels au cours des 12 prochains mois à compter de l'approbation des présents états financiers.

L'accord de prêt bancaire exige de la société qu'elle respecte certaines clauses financières. Au cours de l'année 2024 et à ce jour, ces engagements financiers ont été respectés. Sur la base des prévisions actuelles, la société peut raisonnablement s'attendre à ce que ces engagements financiers continuent d'être respectés au cours des 12 mois suivant la date d'approbation des états financiers.

Le prêt bancaire de la société auprès de Crédit Agricole Corporate and Investment Bank (« CA CIB » ou « prêteur ») arrive à échéance le 1er juillet 2025. Selon l'accord de prêt, la société a la possibilité d'étendre le prêt de juillet 2025 à juillet 2026 si certaines conditions sont remplies. Sur la base des discussions en cours avec les prêteurs, la majorité de ces conditions ont été satisfaites à ce jour. Les conditions restantes sont de nature procédurale et ne requièrent pas d'approbation de la part des prêteurs. Par conséquent, les administrateurs sont convaincus que les conditions suspensives restantes seront satisfaites avant la date d'échéance du prêt, le 1er juillet 2025.

La société dispose d'une option supplémentaire d'un an pour étendre la facilité de prêt de juillet 2026 à juillet 2027, qu'elle examinera en temps voulu. Sur cette base, les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité de l'exploitation.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été élaborés et présentés conformément aux principes, normes et méthodes comptables conformément au Le Règlement ANC N°2014-03 relatif au PCG.

Les principes généraux de prudence, de régularité, de sincérité et d'image fidèle ont été respectés à partir des hypothèses de base suivantes :

- 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.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode du coût historique.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles

La valeur brute est constituée du coût d'achat hors frais accessoires.

Les immobilisations incorporelles comprennent :

- le coût d'acquisition des fonds commerciaux hôteliers;
- les logiciels.

Le fonds commercial ne fait pas l'objet d'un amortissement du fait de son utilisation non limitée dans le temps. La valorisation du fonds de commerce et des actifs incorporels fait donc l'objet d'une évaluation annuelle en interne ou par un prestataire externe.

Celui-ci est composé de :

- l'enseigne, le nom commercial, la clientèle et l'achalandage y attachés;
- le bénéfice de toutes marques et autres droits de propriété intellectuelle dont le bailleur est propriétaire et qui sont utilisés dans le cadre de l'exploitation du fonds de commerce et en particulier de l'enseigne "Ambassador", ainsi que toutes autorisations ou licences administratives ou autres liées à l'exploitation du fonds de commerce donné en location-gérance;
- le droit à la jouissance des immeubles dont le bailleur est le propriétaire et dans lesquels est exploité le fonds de commerce donné en location-gérance;
- le bénéfice de tous contrats, conventions, marchés, traités passés avec des tiers pour l'exploitation du fonds de commerce donné en location-gérance;
- les matériels, mobiliers commercial et outillage servant à l'exploitation du fonds de commerce et dont le bailleur est le propriétaire.

Les éléments d'actif immobilisé font l'objet de plans d'amortissements déterminés selon la durée et les conditions probables d'utilisations des biens.

L'évaluation du fonds de commerce est réalisée chaque année sur la base de l'actualisation des flux de trésorerie attendus (méthode DCF).

Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Modes et durées d'amortissement :

	<u>Durée</u>	<u>Mode</u>
Fonds de commerce	Non amorti	
Logiciels informatiques	3 à 5 ans	Linéaire
Constructions	40 à 60 ans	Linéaire
Agencements et aménagements des constructions	10 à 20 ans	Linéaire
Matériel et outillage	5 à 10 ans	Linéaire
Matériel de transport	5 ans	Linéaire
Matériel informatique	3 à 5 ans	Linéaire
Mobilier de bureau	10 ans	Linéaire

Les compléments obéissant à des règles fiscales sont traités comme des amortissements dérogatoires inscrits en tant que tel dans les capitaux propres. Les dotations ou reprises des amortissements dérogatoires sont enregistrées respectivement dans les charges et produits exceptionnels.

Les calculs des amortissements dérogatoires sont effectués selon la méthode suivante :

<u>Durée d'utilité (en année)</u>	<u>Taux linéaire (%)</u>	<u>Multiplicateur</u>	<u>Taux dégressif (%)</u>
3	33,33	1,25	41,67
4	25	1,25	31,25
5	20	1,75	35
6	16,67	1,75	29,17
10	10	2,25	22,50
15	6,67	2,25	15
20	5	2,25	11,25

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont composées des dépôts de garantie versés et des versements effectués en 2007 et 2008 dans le cadre des prêts Efforts construction et 1% logement. Elles sont évaluées à la valeur nominale.

Créances

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

Le locataire de PARIS LOOK, dont le marché asiatique représente une part importante des revenus, a été fortement touché par la crise sanitaire, ce qui a contribué à retarder le règlement de ses dettes.

Une provision pour dépréciation client de 1 618 k€ a été constaté dans les comptes au 31/12/2024 en lien avec cette situation.

NOTES SUR LE BILAN

Actif immobilisé

Immobilisations brutes : 38 869 731 €

Immobilisations incorporelles et corporelles

Le fonds commercial est évalué à sa valeur historique et n'a pas fait l'objet de dépréciation.

Le montant des immobilisations acquises avec une clause de réserve de propriété est nul à la clôture de l'exercice.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières se décomposent ainsi :

- Prêt effort à la construction	62 610 €
- Dépôt et cautionnement	28 842 €
TOTAL	91 452 €

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-après :

Etat des dettes

Durant 2022, la dette bancaire existante détenue par la Société et sa filiale, A Hotel SAS, y compris le "Pret Garanti par L'Etat", a été entièrement financée pour un montant total de 114,5 millions d'euros, dont 76,7 millions d'euros pour WB Ambassador SAS et 37,8 millions d'euros pour A Hotel SAS.

Le prêt bancaire expire le 1er juillet 2025. La direction prévoit de formaliser la première extension du prêt pour une année avant son expiration avec une option supplémentaire d'un an également jusqu'en juillet 2027. Pour plus de détails, voir la note sur la continuité d'exploitation.

Le 30 juin 2022, la date d'échéance des prêts de la Société avec son entité mère, Paris Ambassador Sarl, a également été prolongée jusqu'en juillet 2028.

Immobilisations

Période du 01/01/24 au 31/12/24

A HOTEL

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	5 135 157		12 800
TOTAL immobilisations incorporelles :	5 135 157		12 800
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	3 262 408		
Constructions sur sol propre	17 695 849		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	12 234 285		504 937
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	129 030		24 244
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	75 466		179 625
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	33 397 039		708 805
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	102 770		956
TOTAL immobilisations financières :	102 770		956
TOTAL GÉNÉRAL	38 634 965		722 561

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			5 147 957	
TOTAL immobilisations incorporelles :			5 147 957	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			3 262 408	
Constructions sur sol propre			17 695 849	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		437 012	12 302 210	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			153 273	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	38 510		216 581	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	38 510	437 012	33 630 322	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		12 273	91 452	
TOTAL immobilisations financières :		12 273	91 452	
TOTAL GÉNÉRAL	38 510	449 285	38 869 731	

Amortissements

A HOTEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 19/06/25

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	134 534	43 058		177 592
TOTAL immobilisations incorporelles :	134 534	43 058		177 592
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	12 901 313	983 099		13 884 412
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	6 465 278	1 368 192	437 012	7 396 457
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	80 720	30 143		110 863
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	19 447 310	2 381 435	437 012	21 391 733
TOTAL GÉNÉRAL	19 581 844	2 424 493	437 012	21 569 324

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	43 058		
TOTAL immobilisations incorporelles :	43 058		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	983 099		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	1 368 192		
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	30 143		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	2 381 435		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	2 424 493		

Amortissements (suite)

A HOTEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 19/06/25

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		7 664
Installations techniques et outillage industriel		879
Installations générales, agencements et divers		220 227
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		58
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		228 828
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL		228 828
---------------	--	---------

Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/01/24 au 31/12/24

A HOTEL

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	347 587		228 828	118 759
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	347 587		228 828	118 759

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges		443 589		443 589
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES		443 589		443 589

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	1 618 225			1 618 225
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	1 618 225			1 618 225

TOTAL GÉNÉRAL	1 965 813	443 589	228 828	2 180 573
----------------------	------------------	----------------	----------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

A HOTEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 19/06/25

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	62 610		62 610
Autres immobilisations financières	28 842		28 842
TOTAL de l'actif immobilisé :	91 452		91 452
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	1 941 870	1 941 870	
Autres créances clients	719 306	719 306	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	16 133	16 133	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	20 440 348	20 440 348	
Débiteurs divers	443 589	443 589	
TOTAL de l'actif circulant :	23 561 246	23 561 246	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	79 980	79 980	

TOTAL GÉNÉRAL	23 732 678	23 641 226	91 452
----------------------	-------------------	-------------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	37 772 163	37 772 163		
Emprunts et dettes financières divers	139 221	139 221		
Fournisseurs et comptes rattachés	162 514	162 514		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	424 881	424 881		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	769	769		
Dettes sur immo. et comptes ratachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	38 499 548	38 499 548		
----------------------	-------------------	-------------------	--	--

Charges à Payer

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Disponibilités, charges à payer Autres dettes	119 644
TOTAL	119 644

Les dettes fournisseurs et comptes rattachés sont composés de provision pour factures non parvenues.

Produits à Recevoir

A HOTEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 19/06/25

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Intérêts courus sur comptes courants Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	719 306
TOTAL	719 306

Les créances clients et comptes rattachés sont composés de factures à établir.

Charges et Produits Constatés d'Avance

A HOTEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	79 980	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	79 980	

Créances entreprises liées

A HOTEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24

Edition du 19/06/25

CREANCES INTERCOMPAGNIES	Montant
Comptes courant WBA IS	346 000
Comptes courant financement WBA	20 094 348
TOTAL	20 440 348

La société a confirmé à sa société mère, WB Ambassador, qu'elle n'a pas l'intention de demander le remboursement du compte courant de 20 440 348 euros pour une période d'au moins 12 mois à compter de la date d'approbation des états sauf si la trésorerie de WB Ambassador le permet.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF**Composition du Capital Social**

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	959762	1
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 en fin d'exercice	959762	1

Capitaux propres

CAPITAUX PROPRES DE L'EXERCICE				
Etat	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Capital social	959 762			959 762
Réserves légales	95 976			95 976
Report à nouveau	7 723 116	2 516 643	10 200 000	39 759
Résultat de l'exercice	2 516 643	3 711 969	2 516 643	3 711 969
Subventions		80 987		80 987
Provisions réglementées	347 587		228 828	118 759
TOTAL :	11 643 084	6 309 599	12 945 471	5 007 212

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

Le chiffre d'affaires de l'exercice décompose de la manière suivante:

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Produits de location	571 920
TOTAL	571 920

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

A HOTEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 19/06/25

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
SUBV EQUIPEMENTS RESULTAT	1 707	777000
REPRISES AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	228 828	787250

TOTAL	230 536	
-------	---------	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte

TOTAL		
-------	--	--

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capitaux propres Valeur des titres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat Chiffres d'affaires
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)			

DETAIL DES CREANCES ET DES DETTES

*** Créances**

- Compte courant WB Ambassador 20 440 348 €

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES

*** Produits**

- Location gérance (WB Ambassador) 8 164 249 €

*** Charges**

- Auprès de Paris Ambassador 138 497 €

Informations d'activité

Aux termes d'un contrat de location gérance en date du 31 octobre 2008, la société, propriétaire de l'Hôtel Ambassador "Marriot", sis 16 Boulevard Haussmann 75009 Paris, a concédé l'exploitation de cet établissement à sa société mère WB Ambassador SAS.

Rémunération des dirigeants

Aucune rémunération n'a été allouée au titre de l'exercice aux membres des organes d'administration et de direction à raison de leur fonction.

Intégration fiscale

Le 1er janvier 2009, la société A Hotel SAS a opté pour le régime de groupe prévu à l'article 223 A du Code Général des Impôts avec la société WB Ambassador SAS.

Le 1er janvier 2016, la société WBA Opérations SAS, filiale de WB Ambassador, a opté pour le régime de groupe prévu à l'article 223 A du Code Général des Impôts avec la société A Hotel SAS et la société WB Ambassador SAS.

Par ailleurs, aux termes de l'article 1684, alinéa 3 du Code Général des Impôts, A Hotel est solidairement responsable avec le locataire-gérant, à savoir WB Ambassador, des impôts directs résultant de l'exploitation du fonds.

La Société a réalisé un bénéfice fiscal de 5 739 662 € au 31/12/2024.

Le Groupe a un bénéfice fiscal d'un montant de 2 991 972 € au 31 décembre 2024.

Il reste un déficit fiscal au niveau du groupe de 597 133 €.

La charge d'impôt du groupe au titre de l'exercice clos est de 747 993 €.

En l'absence d'intégration fiscale, la société A Hotel aurait supporté une charge d'impôt sur les sociétés s'élevant à 1 457 088 €.

Engagements hors bilan

En garantie des obligations de la Société et de sa société mère (WB Ambassador SAS) au titre des emprunts bancaires, les engagements suivants ont été donnés et reçus par la Société:

1/ Sûretés :

Engagements donnés

- Sûretés hypothécaires
- Nantissement de premier rang et sans concours sur fonds de commerce
- Nantissement de Compte d'Exploitation AH
- Nantissement portant sur le compte bancaire FF&E (ce terme désignant « tout mobilier, accessoire ou matériel nécessaire à l'exploitation du fonds de commerce »)
- Cession Dailly
- Nantissement de créances de couverture
- La Société s'est engagée à ne pas demander à WB Ambassador, son Président associé unique, le remboursement de ses comptes courants avant les décisions de l'Associé Unique approuvant les comptes clos au 31 décembre 2024 de WB Ambassador.

Engagements reçus

- Nantissement de premier rang consenti par WB Ambassador SAS sur les titres de la Société
- Nantissement de prêts subordonnés : nantissement de premier rang consenti par Paris Ambassador S.à.r.l. sur les créances au titre de tout prêt intragroupe et/ou avances en compte courant d'associés consentis ou qui seront consentis à la Société et/ou WB Ambassador SAS.

2/ Ratios :

La société et sa société mère WB AMBASSADOR SAS sont tenues de respecter certains ratios financiers (tels que le ratio prêt/valeur, le ratio de couverture du service de la dette, le ratio de couverture des intérêts, le ratio d'endettement) conformément à l'accord de prêt existant.

Plafonnement de taux sur emprunt bancaire

Dans le cadre de l'emprunt bancaire à taux variable souscrit, la Société a choisi de se couvrir contre le risque de hausse du taux. L'emprunt d'un capital restant dû de 37,7M € a fait l'objet d'une souscription de couverture de 100%. (montant notionnel). À ce titre, la Société a opté pour un plafonnement du taux à 2%.

La juste valeur de la couverture, d'un montant de 87 880 €, est évaluée sur la base des données de marché en vigueur à la date de clôture. Elle est comptabilisée dans l'actif circulant en contrepartie d'une différence d'évaluation au passif. La perte de juste valeur est de 443 589 € au 31/12/2024.

Autres informations

A HOTEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 19/06/25

Informations relatives aux crédits-bails

Néant

Parties liées

Nantissement

En application des contrats d'emprunts bancaires et de la convention de crédits s'y rapportant, la Société a consenti aux Prêteurs un nantissement portant sur la créance résultant du solde définitif ou provisoire du compte bancaire ouvert à son nom (« Compte d'Exploitation AH ») dans les livres du Crédit Lyonnais.

Honoraires des commissaires aux comptes

En application de l'article 2 du décret 2008-1487 du 31 décembre 2008, le montant des honoraires de commissariat aux comptes est de 11 000 € au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024.

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

A HOTEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 19/06/25

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	4 938 521	1 398 563
Résultat exceptionnel (hors participation)	230 536	58 525
Résultat comptable (hors participation)	3 711 969	1 457 088

Les montants d'impôts exprimés prennent en compte les réintégrations et déductions diverses en conformité avec le Code Général des Impôts (D.G.I)

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

A HOTEL

Période du 01/01/24 au 31/12/24
Edition du 19/06/25
Devise d'édition

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
Paris Ambassador	Sàrl	100 100	20 rue de la Poste L-2346 Luxembourg