

9HOTEL OPERA

14 Rue Papillon

75009 PARIS 9E

Signé par :
Louis QUENTIN
D8EB793F9D1B41B...

Comptes au 31/12/2022

Bilan - Actif

Déclaration au 31/12/2022

Signé par :
Louis QUENTIN
 D8EB793F9D1B41B...

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	17 625	17 625		312
Fonds commercial	1 751 127		1 751 127	1 751 127
Autres immobilisations incorporelles	30 624	29 757	867	1 855
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	1 623 174	1 623 174		
Installations techniques, matériel, outillage	15 712	13 645	2 068	3 284
Autres immobilisations corporelles	1 549 420	1 231 014	318 407	361 929
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	107 700		107 700	107 700
ACTIF IMMOBILISE	5 095 382	2 915 215	2 180 168	2 226 207
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	2 775		2 775	3 859
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 968		4 968	5 551
Avances et acomptes versés sur commandes	30 786		30 786	28 359
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	99 901		99 901	110 570
Autres créances	183 553		183 553	187 279
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	219 095		219 095	230 781
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	5 834		5 834	11 062
ACTIF CIRCULANT	546 912		546 912	577 460
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	5 642 294	2 915 215	2 727 080	2 803 667

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 940 000)	940 000	940 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	94 000	94 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	180 000	180 000
Report à nouveau	-765 597	-636 970
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	416 011	-128 627
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	864 414	448 403
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		13 300
Provisions pour charges		
PROVISIONS		13 300
DETTE FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	601 869	601 880
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	143 548	73 363
DETTE D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 035 342	1 178 064
Dettes fiscales et sociales	78 831	111 829
DETTE DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 677	21 600
Autres dettes	399	355 228
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTE	1 862 665	2 341 964
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 727 080	2 803 667

Annexes

Signé par :
Louis QUENTIN
D8EB793F9D1B41B...

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Après deux exercices fortement impactés par la crise sanitaire, le secteur de l'hôtellerie a connu un rebond spectaculaire en 2022.

De son côté, le groupe 9HOTEL a constaté cette reprise à partir du mois de mars.

Le résultat 2022 a donc été réalisé en l'espace de 10 mois.

SITUATION FINANCIERE DU POLE HOTELLERIE

De nombreux projets ont été menés durant cette année 2022 avec pour objectif de :

- Valoriser, sécuriser et rationaliser le portefeuille hôtelier :
- Valoriser, par la rénovation complète d'un hôtel.
- Sécuriser, par la cession d'un actif.
- Rationaliser, par la fusion de deux sociétés.

Sur la base de la tendance du marché actuel, la direction du pôle hôtelier a établi des prévisions de trésorerie confirmant que le pôle pourra faire face à la totalité de ses engagements financiers en 2023. Le groupe TAGERIM dispose d'une structure financière stable. La position de trésorerie et équivalents de trésorerie du Groupe est largement suffisante pour couvrir au moins douze mois d'exploitation.

Sur la base de ces éléments, et bien que des incertitudes demeurent quant aux impacts de l'évolution future de la crise sanitaire sur l'activité du Groupe, à la date d'arrêté des comptes consolidés au 31 décembre 2022, le Groupe a conclu qu'il n'existait pas d'incertitude significative susceptible de remettre en cause le principe de continuité d'exploitation pour, au moins, les douze mois à venir.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, de régularité et de sincérité afin de donner une image fidèle de patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise, conformément aux règles 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, telles qu'elles résultent de l'application du nouveau plan comptable.

TRESORERIE ET COMPTES COURANTS DE TRESORERIE GROUPE

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur prix d'acquisition. Une provision est constituée lorsque la valeur d'inventaire s'avère inférieure au prix d'acquisition.

La société a signé avec ses filiales des conventions pour une gestion centralisée de la trésorerie du groupe. Ces flux sont intégrés dans les "autres créances" et "autres dettes"

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Aucun changement de méthode d'évaluation et de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations

- ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations
- sont inclus dans le coût de production des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles	Amortissements pour dépréciation	Amortissements fiscalement pratiqués
Constructions	2.5 % L	2.5 % L
Installations techniques, mat.outillage	10 % D	15 % D
Install. générales agencés, aménagés	10 % L	10 % L
Matériel de transport	20 % L	25 % L
Matériel de bureau et informatique	20 % L	20 % D
Mobilier	10 % L	10 % L

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires

Le résultat de l'année est de 416 011 euros.

PARTICIPATIONS AU CAPITAL DE SOCIETES DE GESTION ET D'EXPLOITATION HOTELIERES OU PARA-HOTELIERES

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition. Une provision pour dépréciation est constatée lorsque la valeur d'utilité est inférieure à leur coût d'acquisition.

La valeur d'utilité est appréciée principalement par rapport à la valeur des capitaux propres des filiales et participations concernées, corrigées le cas échéant des plus-values latentes non comptabilisées, telles que les valeurs de fonds de commerce évaluées selon les critères usuellement retenus dans les transactions entre gestionnaires de résidences hôtelières ou para-hôtelières ou selon la méthode des discounted cash flow qui consiste en l'actualisation des flux futurs de trésorerie.

CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation sur créances est pratiquée dès l'apparition d'un risque probable de non recouvrement.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision est constituée dès lors qu'une obligation résultant d'un événement passé à l'égard d'un tiers provoquera, de manière certaine ou probable, une sortie de ressources dont le montant peut être estimé de manière fiable.

La provision est revue à chaque exercice et ajustée le cas échéant pour refléter la meilleure estimation de l'obligation à cette date.

REGIME DE L'INTEGRATION FISCALE

La société LE 9HOTEL OPERA est une filiale de la SAS LE 9HOTEL COLLECTION et entre dans le périmètre d'intégration de la mère la SAS TAGERIM.

SAS est la société tête du groupe.

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Les engagements hors bilan reçus sont constitués de :

- Caution solidaire reçue de 9HOTEL COLLECTION
- nantissement des titres de la SAS LE 9 HOTEL OPERA en 1er rang

TRANSACTIONS ENTRE PARTIES LIEES

La société applique le règlement n° 2010-02 de l'ANC, qui précise que les transactions à mentionner en annexe sont celles qui présentent une importance significative et qui n'ont pas été conclues à des conditions normales de marché. De plus, sont exclues, les transactions conclues entre la société mère et ses filiales ainsi que celles conclues entre 2 filiales détenues en quasi totalité par une même société mère.

EVENEMENTS POST CLOTURE

Le marché du tourisme continue sa reprise d'une façon plus qu'encourageante.
La tendance observée en fin d'année 2022 se confirme en ce début d'année 2023.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 799 375		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	1 623 174		
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	15 712		
Installations générales, agenc., aménag.	800 890		7 559
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	724 433		16 538
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 164 210		24 098
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	107 700		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	107 700		
TOTAL GENERAL	5 071 285		24 098

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			1 799 375	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			1 623 174	
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.			15 712	
Installations générales, agencements divers			808 449	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			740 971	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			3 188 307	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			107 700	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			107 700	
TOTAL GENERAL			5 095 382	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	46 081	2 103	802	47 382
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	46 081	2 103	802	47 382
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	1 623 174			1 623 174
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	12 428	2 041	824	13 645
Installations générales, agenc. et aménag. divers	765 599	28 321	10 169	783 751
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	397 794	73 565	24 097	447 262
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 798 996	103 926	35 090	2 867 833
TOTAL GENERAL	2 845 078	106 029	35 892	2 915 215

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices

	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	13 300		13 300	
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	13 300		13 300	
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL	13 300		13 300	
Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles			13 300	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	107 700	107 700	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	99 901	99 901	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	486	486	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	181 873	181 873	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	300	300	
Débiteurs divers	894	894	
Charges constatées d'avance	5 834	5 834	
TOTAL GENERAL	396 989	396 989	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
 Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
 Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	601 869	61 869	480 000	60 000
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 035 342	1 035 342		
Personnel et comptes rattachés	11 791	11 791		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 623	18 623		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	48 417	48 417		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 677	2 677		
Groupe et associés				
Autres dettes	399	399		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 719 118	1 179 118	480 000	60 000

Emprunts souscrits en cours d'exercice
 Emprunts remboursés en cours d'exercice
 Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

714 640 179,03 %

Engagements en matière de retraites, pensions et indemnités assimilées

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres pour personnel en activité			8 942
TOTAL			8 942

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		448 403
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		448 403
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		416 011
	SOLDE	416 011
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		864 414

Rubriques	Total dirigeants	Organes		
		Administration	Direction	Surveillance
Engagements financiers Engagements de retraite Avances et crédits alloués Rémunérations allouées				
Conditions de prêts consentis au cours de l'exercice :				
Remboursements opérés pendant l'exercice :				

CADRE
AGENT DE MAITRISE
EMPLOYES

Identité des sociétés mères
consolidant les comptes de la
société

Déclaration au 31/12/2022

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
TAGERIM - 251 BOULEVARD PEREIRE - 75017 PARIS	SAS	16 885 000	100,00 %

Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart	%
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CP TES RATTACH				
Fournisseurs groupe - FNP		10 988,24	-10 988,24	-100,00 %
Fournisseurs hors groupe - FNP	39 593,62	49 556,33	-9 962,71	-20,10 %
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CP TES RATTACH	39 593,62	60 544,57	-20 950,95	-34,60 %
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
Provision pour congés payés acquis	11 566,82	14 762,81	-3 195,99	-21,65 %
Prov. charges sociales sur CP acqui	2 151,76	2 394,37	-242,61	-10,13 %
Prov. charges fiscales sur CP acqui	142,26	182,22	-39,96	-21,93 %
CAP - Formation professionnelle	118,57	445,80	-327,23	-73,40 %
CAP - Taxe d'apprentissage	907,08	764,69	142,39	18,62 %
CAP Taxe professionnelle	352,00	2 500,00	-2 148,00	-85,92 %
CAP - Divers	75,00		75,00	n.a.
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES	15 313,49	21 049,89	-5 736,40	-27,25 %
TOTAL CHARGES A PAYER	54 907,11	81 594,46	-26 687,35	-32,71 %

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	Charges constatées d'avance	5 833,91	11 062,04	-5 228,13
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		5 833,91	11 062,04	-5 228,13

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
AUTRES CREANCES				
42870000	IJSS à recevoir	-88,02	-88,02	
43870000	Organismes sociaux - Produits à rec	486,39	381,16	105,23
TOTAL AUTRES CREANCES		398,37	293,14	105,23
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		398,37	293,14	105,23

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires				
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales	9 400			100
Certificats d'investissements				

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautioun solidaire reçue de 9HOTEL COLLECTION	600 000					600 000
TOTAL	600 000					600 000

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautioun solidaire reçue de 9HOTEL COLLECTION	600 000					600 000
TOTAL	600 000					600 000

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

9HOTEL OPERA

Société à Responsabilité Limitée au capital de 940.000 €

Siège social

14 rue Papillon à Paris (75009)

RCS PARIS 483.526.471



DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2023

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL

L'an deux mil vingt-trois,
le 14 juin, à 15 heures,

[...]

TROISIÈME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice d'un montant de 416 011 euros en totalité au compte « report à nouveau », le nouveau solde de ce compte se portant à la somme de (349 585 euros)

Conformément à la loi, l'associé unique constate que le dividende par part sociale mis en distribution au titre des trois exercices précédents ainsi que la réfaction fiscale correspondante ont été de :

<u>Exercice</u>	<u>Dividende net</u>	<u>Réfaction fiscale</u>
2019	Néant	Néant
2020	Néant	Néant
2021	Néant	Néant

QUATRIÈME DÉCISION

L'associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, pour effectuer toutes formalités que besoin sera.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'associé unique et qui sera répertorié dans le registre tenu à cet effet.

[...]

Signé par :

Louis QUENTIN

D8EB793F9D1B41B...

9HOTEL OPERA

Gérant

Monsieur Louis QUENTIN