

9HOTEL CONFIDENTIEL

58 Rue du Roi de Sicile

75004 PARIS 4E

Signé par :

Louis QUENTIN

D8EB793F9D1B41B...

Comptes au 31/12/2022

Signé par :

Louis GUENTIN

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	39 456	13 000	26 456	26 771
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	8 238	8 238		
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	97 796	75 735	22 061	39 665
Autres immobilisations corporelles	1 448 306	621 301	827 005	942 819
Immobilisations en cours	1 442		1 442	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	1 595 238	718 274	876 964	1 009 255
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	3 198		3 198	2 848
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	13 159		13 159	17 348
Avances et acomptes versés sur commandes	12 619		12 619	32 220
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	115 086		115 086	27 909
Autres créances	4 467 570		4 467 570	4 296 327
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	252 166		252 166	218 054
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	3 662		3 662	2 238
ACTIF CIRCULANT	4 867 459		4 867 459	4 596 944
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 462 697	718 274	5 744 422	5 606 199

Signé par :
Louis QUENTIN
D8EB793F9D1B41B...

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000)	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	1 052 262	1 338 184
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	610 637	-285 922
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 672 899	1 062 262
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	819 358	924 135
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	117 626	16 751
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 989 699	3 437 239
Dettes fiscales et sociales	113 257	134 472
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	31 583	31 340
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	4 071 524	4 543 937
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	5 744 422	5 606 199

Annexes

Signé par :
Louis GUENTIN
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 610 637 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 L'ALCOVE 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 9 HOTEL COLLECTION
- nantissement des titres de L'ALCOVE 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	47 694		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			1 701
Install. techniques, matériel et outillage ind.	96 096		6 858
Installations générales, agenc., aménag.	780 380		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	647 067		14 000
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			1 442
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 523 543		24 001
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL	1 571 237		24 001

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			47 694	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.			97 796	
Installations générales, agencements divers			787 238	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			661 067	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			1 442	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			1 547 544	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL			1 595 238	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	20 923	630	315	21 238
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	20 923	630	315	21 238
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	56 431	28 835	9 531	75 735
Installations générales, agenc. et aménag. divers	237 835	117 305	38 810	316 330
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	246 794	86 864	28 687	304 971
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	541 059	233 004	77 027	697 036
TOTAL GENERAL	561 982	233 634	77 342	718 274

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 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				
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				
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles 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			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	115 086	115 086	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	1 320	1 320	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	345 759	345 759	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	703	703	
Groupe et associés	4 103 680	4 103 680	
Débiteurs divers	16 108	16 108	
Charges constatées d'avance	3 662	3 662	
TOTAL GENERAL	4 586 318	4 586 318	

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	819 358	107 706	447 696	263 956
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 989 699	2 989 699		
Personnel et comptes rattachés	14 787	14 787		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38 771	38 771		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	59 699	59 699		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	31 583	31 583		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	3 953 897	3 242 245	447 696	263 956

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

652 672 368,09 %

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			2 610
TOTAL			2 610

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		1 062 262
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		1 062 262
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		610 637
SOLDE		610 637
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		1 672 899

8

TAGERIM - 251 BOULEVARD PEREIRE - 75017 PARIS

Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart	%
CHARGES A PAYER				
DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH				
Fournisseurs groupe - FNP		15 338,17	-15 338,17	-100,00 %
Fournisseurs hors groupe - FNP	53 221,74	95 047,70	-41 825,96	-44,01 %
TOTAL DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH	53 221,74	110 385,87	-57 164,13	-51,79 %
DETTE FISCALE ET SOCIALE				
Provision pour congés payés acquis	14 787,23	19 533,04	-4 745,81	-24,30 %
Prov. charges sociales sur CP acqui	3 943,72	5 350,08	-1 406,36	-26,29 %
Prov. charges fiscales sur CP acqui	186,02	209,17	-23,15	-11,07 %
CAP - Formation professionnelle	-702,50	-702,50		.
CAP - Taxe d'apprentissage	508,38	414,25	94,13	22,72 %
CAP Taxe professionnelle	631,00	-5 313,00	5 944,00	-111,88 %
CAP - Divers		350,00	-350,00	-100,00 %
TOTAL DETTE FISCALE ET SOCIALE	19 353,85	19 841,04	-487,19	-2,46 %
TOTAL CHARGES A PAYER	72 575,59	130 226,91	-57 651,32	-44,27 %

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	Charges constatées d'avance	3 662,21	2 238,41	1 423,80
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		3 662,21	2 238,41	1 423,80

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
AUTRES CREANCES				
43870000	Organismes sociaux - Produits à rec	1 320,39	1 773,17	-452,78
44870000	PAR - Etat produits à recevoir		308 161,50	-308 161,50
TOTAL AUTRES CREANCES		1 320,39	309 934,67	-308 614,28
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		1 320,39	309 934,67	-308 614,28

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	100			100
Certificats d'investissements				

Engagements donnés					
Catégories d'engagements	Total	Au profit de			
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres
Cautionsolidaire reçue de 9 HOTEL COLLECTION	818 238				818 238
TOTAL		818 238			818 238

Engagements reçus					
Catégories d'engagements	Total	Accordés par			
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres
Cautionsolidaire reçue de 9 HOTEL COLLECTION	818 238				818 238
TOTAL		818 238			818 238

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

9HOTEL CONFIDENTIEL

société à responsabilité limitée à associé unique au capital de 10 000 euros
Siège social : 58 rue du roi de Sicile – 75004 Paris
824 092 621 RCS Paris

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2023

Extrait du Procès-verbal

*L'AN DEUX MILLE VINGT-TROIS
LE 30 JUIN A 14H*

[...]

TROISIÈME DÉCISION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

L'Associé Unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 font apparaître un gain de 610 636 euros :

- approuve la proposition du Gérant et décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 610 636 euros comme suit :
 - à hauteur de 1 000 euros au compte « Réserve légale » ;
 - à hauteur de 600 000 euros au compte « Autre Réserve », dont le solde s'élèvera, après affectation à 600 000 euros
 - 9 636 euros au Compte « Report à nouveau » dont le solde s'élèvera, après affectation, à la somme de 1 061 898 euros ;
- décide de prélever 1 000 000 euros à titre de dividendes sur le compte « Report à nouveau », dont le solde s'élèvera, après affectation, à la somme de 61 898 euros, soit un dividende de 10 000 euros par part sociale ;
- constate, qu'à l'issue de cette affectation, le compte « Report à Nouveau » sera égal à 61 898 euros ;
- constate, en application des dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

[...]

CINQUIÈME DÉCISION

Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au Gérant ou au porteur d'un original, de copies ou d'extraits du présent procès-verbal à l'effet d'effectuer toutes formalités légales.

De tout ce que dessus, l'Associé Unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

[...]

Signé par :

D8EB793F9D1B41B...

Le Gérant

M. Louis QUENTIN

Signé par :

D8EB793F9D1B41B...

L'Associé Unique

9HOTEL COLLECTION

Par : M. Louis QUENTIN