

9HOTEL CONFIDENTIEL

58 Rue du Roi de Sicile

75004 PARIS 4E

Signé par :

Louis QUENTIN

D8EB793F9D1B41B...

Comptes au 31/12/2023

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2023	31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	39 456	13 000	26 456	26 456
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	8 238	8 238		
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	98 884	93 491	5 393	22 061
Autres immobilisations corporelles	1 485 414	760 616	724 798	827 005
Immobilisations en cours	1 442		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	1 633 435	875 345	758 090	876 964
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	5 115		5 115	3 198
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	15 594		15 594	13 159
Avances et acomptes versés sur commandes	78 857		78 857	12 619
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	68 695	17 591	51 104	115 086
Autres créances	4 130 385		4 130 385	4 467 570
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	141 635		141 635	252 166
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 998		1 998	3 662
ACTIF CIRCULANT	4 442 279	17 591	4 424 688	4 867 459
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 075 713	892 936	5 182 778	5 744 422

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000)	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	1 000	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	600 000	
Report à nouveau	61 899	1 052 262
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	572 057	610 637
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 244 956	1 672 899
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	712 643	819 358
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	90 162	117 626
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 991 014	2 989 699
Dettes fiscales et sociales	112 663	113 257
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	31 340	31 583
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	3 937 822	4 071 524
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	5 182 778	5 744 422

Annexes

Signé par :
Louis GUENTIN
D8EB793F9D1B41B...

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Néant.

SITUATION FINANCIERE DU POLE HOTELLERIE

De nombreux projets ont été menés durant cette année 2023 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 2024.

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 2023, 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 572 057 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 9HOTEL CONFIDENTIEL est une filiale de la SAS 9HOTEL COLLECTION et entre dans le périmètre d'intégration de la mère la SAS TAGERIM.

SAS TAGERIM 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 9HOTEL CONFIDENTIEL 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 2023 se confirme en ce début d'année 2024.

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.			1 088
Install. techniques, matériel et outillage ind.	97 796		25 900
Installations générales, agenc., aménag.	787 238		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	661 067		11 209
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 442		
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 547 544		38 197
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL	1 595 238		38 197

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.			98 884	
Installations générales, agencements divers			813 138	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			672 276	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			1 442	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			1 585 741	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL			1 633 435	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	21 238			21 238
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 238			21 238
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	75 735	17 755		93 491
Installations générales, agenc. et aménag. divers	316 330	78 802		395 131
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	304 971	60 513		365 485
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	697 036	157 070		854 107
TOTAL GENERAL	718 274	157 070		875 345

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		17 591		17 591
TOTAL GENERAL		17 591		17 591
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		17 591		

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	68 695	68 695	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5	5	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	1 648	1 648	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	414 401	414 401	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	703	703	
Groupe et associés	3 709 529	3 709 529	
Débiteurs divers	4 099	4 099	
Charges constatées d'avance	1 998	1 998	
TOTAL GENERAL	4 201 078	4 201 078	

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	712 643	109 671	456 490	146 482
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 991 014	2 991 014		
Personnel et comptes rattachés	17 062	17 062		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 413	36 413		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	180	180		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	59 009	59 009		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	31 340	31 340		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	3 847 661	3 244 689	456 490	146 482
Emprunts souscrits en cours d'exercice	991			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	107 706			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

8,60 %

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			5 189
TOTAL			5 189

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		1 672 899
Distributions sur résultats antérieurs		1 000 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		672 899
Variations en cours d'exercice		
		En moinsEn 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		572 057
SOLDE		572 057
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		1 244 956

8

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

Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart	%
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
Fournisseurs hors groupe - FNP	266 527,20	53 221,74	213 305,46	400,79 %
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	266 527,20	53 221,74	213 305,46	400,79 %
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
Provision pour congés payés acquis	16 895,76	14 787,23	2 108,53	14,26 %
Prov. charges sociales sur CP acqui	4 366,89	3 943,72	423,17	10,73 %
Prov. charges fiscales sur CP acqui	207,82	186,02	21,80	11,72 %
CAP - Formation professionnelle	-702,50	-702,50		.
CAP - Taxe d'apprentissage	726,80	508,38	218,42	42,96 %
CAP Taxe professionnelle	1 069,00	631,00	438,00	69,41 %
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES	22 563,77	19 353,85	3 209,92	16,59 %
TOTAL CHARGES A PAYER	289 090,97	72 575,59	216 515,38	298,33 %

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	Charges constatées d'avance	1 998,34	3 662,21	-1 663,87
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		1 998,34	3 662,21	-1 663,87

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
AUTRES CREANCES				
42870000	IJSS à recevoir	-165,90		-165,90
43870000	Organismes sociaux - Produits à rec	1 648,21	1 320,39	327,82
TOTAL AUTRES CREANCES		1 482,31	1 320,39	161,92
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		1 482,31	1 320,39	161,92

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 reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Caution solidaire reçue de 9 HOTEL COLLECTION	711 652					711 652

9HÔTEL CONFIDENTIEL

Société à responsabilité limitée à associé unique au capital de 10 000 €
Siège social : 58, rue du Roi de Sicile - 75004 Paris
824 092 621 R.C.S. Paris

DECISIONS D'ASSOCIE UNIQUE DU 24 MAI 2024 EXTRAIT DU PROCES-VERBAL Affectation du résultat

[...]

DÉCISION N°2 AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023

L'Associé Unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 font apparaître un bénéfice net comptable de 572 057 € et à l'invitation de la Gérance, décide d'affecter ce bénéfice comme suit :

- La somme de 550 000 € est distribuée sous forme de dividendes ;
- Le solde, soit la somme de 22 057 € est affectée au compte « Report à nouveau ».

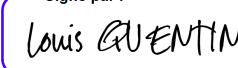
Le solde du compte report à nouveau s'élève ainsi à 83 956 €, après affectation.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé Unique prend acte des dividendes versés au cours des trois derniers exercices :

- au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2022 : 1 000 000 €;
- au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2021 : néant ;
- au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2020 : néant ;

[...]

Pour extrait certifié conforme

Signé par :

D8EB793F9D1B41B...

M. Louis QUENTIN
Gérant