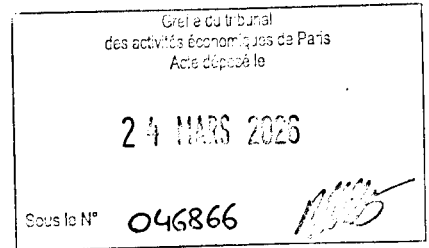


Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 24/03/2026 - 46866 - 1988 B 06406 - 344 861 133 - 1/3/5 PRE AUX CLERCS

1/3/5 PRE AUX CLERC
Société par actions simplifiée
Au capital de 3.748.500,00 euros
Siège social : 5 Rue du Pré Aux Clercs
75007 PARIS
344 861 133 RCS PARIS



PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
EN DATE DU 23 JUIN 2022

L'an DEUX MILLE VINGT-DEUX
Le VINGT-TROIS JUIN,
Au 9 Rue de l'Université - 5 Rue du Pré aux Clercs, dans les locaux de la SAS KULT
A

Monsieur Jérôme CHEVALIER, agissant en qualité de Président de la SAS JERICO, Associé unique de la société 1/3/5 PRE AUX CLERC, Société par actions simplifiée, au capital de 3.748.500,00 euros divisé en 2.499 actions de 1.500€ chacune.

Monsieur Jérôme CHEVALIER, Président, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ainsi que le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2021, l'inventaire, le rapport de gestion du président et le rapport spécial ont été adressés à l'Associé unique.

L'ordre du jour des décisions est le suivant :

DÉCISIONS DE NATURE ORDINAIRE

- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2021 et quitus au Président,
- Approbation des charges non déductibles fiscalement,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Rémunération du Président,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

I – IL EST PRÉALABLEMENT EXPOSÉ CE QUI SUIT :

Monsieur Jérôme CHEVALIER, Président non associé a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ainsi que le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2021 et le rapport de gestion du Président ainsi que le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels de la Société ont été tenus, au siège social, à la disposition du Commissaire aux Comptes, dans les délais légaux.

Cela étant exposé, la société JERICO, en sa qualité d'associé unique a pris les décisions suivantes :

PREMIERE DÉCISION

L'associé unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

L'associé unique prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39-4 du Code général des impôts.

Cette résolution est adoptée par l'Associé unique.

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à -234.118 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -234.118 euros

A imputer en totalité au compte "Autres réserves"

S'élevant ainsi à 279.614,00 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 8.877.726,00 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée par l'Associé unique.

TROISIEME DÉCISION

L'associé unique déclare conformément à l'article L. 227-10 alinéa 4 du Code de commerce ainsi qu'à l'article 16 des statuts, qu'il convient de mentionner, en présence d'un associé unique, toute convention intervenue directement ou par personne interposée entre la société et son dirigeant, son associé unique ou s'il s'agit d'une société actionnaire, la société la contrôlant au sens de l'article L 233-3 du code de Commerce.

Conventions conclues entre la Société et la Société JERICO, associé unique au 31 décembre 2021 :

- La Société JERICO, associé unique, dont la Présidence est assurée par Monsieur Jérôme CHEVALIER, détient un compte courant créditeur dans les livres de la Société, non rémunéré. Au 31 décembre 2021, ce compte courant s'élevait à 2.699.096 euros.
- La Société JERICO a cautionné la Société pour un montant global de 2 692 000 € en garantie du règlement d'un prêt SOCIETE GENERALE d'un montant de 1 160 000 € et d'un prêt CREDIT AGRICOLE d'un montant de 2 625 000 €.
- La Société JERICO a consenti le nantissement de 17 parts sociales lui appartenant de la société HOTEL SAINT VINCENT en garantie des prêts SOCIETE GENERALE et CREDIT AGRICOLE.

Cette résolution est adoptée par l'Associé unique.

QUATRIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'approuver l'absence de rémunération allouée au cours de l'exercice écoulé au Président de la Société, Monsieur Jérôme CHEVALIER, indépendamment du remboursement sur justification de ses frais de représentation et de déplacement engagés dans l'accomplissement de son mandat.

Au titre de l'exercice ouvert le 1^{er} Janvier 2022, l'associé unique décide que Monsieur Jérôme CHEVALIER continuera à ne pas être rémunéré pour ses fonctions de Président, indépendamment du remboursement sur justification de ses frais de représentation et de déplacement.

Cette résolution est adoptée par l'Associé unique.

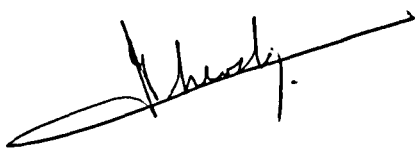
CINQUIEME DÉCISION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

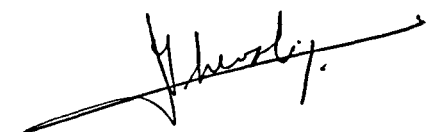
Cette résolution est adoptée par l'Associé unique.

De tout ce que dessus, l'associé unique a dressé le présent procès-verbal qui a été signé par le Président et l'associé unique.

La SAS JERICO
Associée unique,
Représentée par Jérôme CHEVALIER



Jérôme CHEVALIER
Président



1/3/5 PRE AUX CLERC
Société par actions simplifiée
Au capital de 3.748.500,00 euros
Siège social : 5 Rue du Pré Aux Clercs
75007 PARIS
344 861 133 RCS PARIS

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT
EN VUE DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 23 JUIN 2022

Objet : Rapport de gestion du Président sur l'exercice clos le 31 décembre 2021

Cher associé,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons convoqué afin de vous rendre-compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2021 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Au titre de l'exercice écoulé, le montant du chiffre est demeuré nul, comme au titre de l'exercice précédent.

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial.

Bien que nos filiales aient été impactées par cette situation, elle n'a eu aucun impact significatif sur notre propre activité lors de cet exercice.

La situation étant encore extrêmement évolutive et volatile, il est difficile, à ce stade, d'estimer les impacts financiers sur 2022 et les exercices futurs mais nous estimons qu'elle n'aura pas d'impact majeur sur notre propre activité.

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Au cours du premier trimestre 2021, dans le cadre de l'opération de refinancement du sous-groupe LE SAINT composé des sociétés 1/3/5 PRE AUX CLERCS, HOTEL SAINT VINCENT, KULT, SCI LE PRE CARRE, le capital de la société a été augmenté de 403.500€ et une prime d'apport

constituée pour un montant de 3.471.917 euros suite à l'apport par notre société-mère, la société JERICO, des titres HOTEL SAINT VINCENT et SCI LE PRE CARRE qu'elle détenait.

Aux termes de cette opération, 1/3/5 PRE AUX CLERCS est propriétaire de 100% des titres d'HOTEL SAINT-VINCENT et de 99,99% des titres SCI LE PRE CARRE.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Suite à son intégration dans le groupe JERICO, la société continuera à n'avoir d'autre activité qu'une activité de holding et ne portera, hors tout chiffre d'affaires, que des charges d'exploitation minimales et le coût des emprunts.

Depuis le 1^{er} janvier 2019 et conformément aux dispositions des articles 223 A et suivants du Code général des impôts, la société JERICO s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les sociétés du groupe dont la société 1/3/5 PRE AUX CLERCS est membre depuis le 1^{er} janvier 2019.

La société 1/3/5 PRE AUX CLERCS verse à la société JERICO, à titre de contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés du Groupe et quel que soit le montant effectif dudit impôt, une somme égale à l'impôt qui aurait grevé son résultat et/ou sa plus-value à long terme si elle était imposable séparément.

A la clôture d'un exercice déficitaire, la société 1/3/5 PRE AUX CLERCS ne sera titulaire, à ce titre, d'aucune créance sur la société JERICO, pas même dans le cas où cette dernière se sera constitué une créance sur le Trésor en optant pour le report en arrière du déficit d'ensemble.

En cas de sortie de la société 1/3/5 PRE AUX CLERCS du groupe d'intégration, quelle que soit la cause de cette sortie, la société JERICO et la société 1/3/5 PRE AUX CLERCS déterminent si la société 1/3/5 PRE AUX CLERCS a subi des surcoûts du fait de son appartenance au Groupe et, dans l'affirmative, si cette situation justifie son indemnisation par la société JERICO et pour quel montant.

Au 31 décembre 2021, les déficits subis par la société 1/3/5 PRE AUX CLERCS durant la période d'intégration s'élèvent à 426.299 euros.

Informations sur les délais de paiement des fournisseurs et des clients

En application des articles L.441-14 et D.441-4, I du Code de Commerce, nous vous informons qu'il n'existe aucun retard de paiement à la date du 31 décembre 2021.

Information sur le montant des prêts consentis par la Société

Conformément aux dispositions de l'article L. 511-6, 3 bis du Code monétaire et financier, nous vous indiquons le montant des prêts à moins de deux ans que notre Société a consentis à des sociétés avec lesquelles elle entretient des liens économiques le justifiant :

NEANT

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Activité des filiales et participations

Vous trouverez dans le tableau annexé à notre bilan des informations relatives à l'activité et aux résultats des filiales de notre Société, des sociétés qu'elle contrôle et des participations au 31 décembre 2021.

Nous complétons ces informations par les éléments suivants :

Au 31 décembre 2021, notre Société détenait 99,87% du capital de la société SCI LE PRE CARRE, Société Civile Immobilière,
Au capital de 75 000 euros,
Dont le siège social est 3, rue du Pré aux Clercs - 75007 PARIS
Immatriculée sous le n° 489 085 217 RCS PARIS

Durant l'exercice clos le 31 décembre 2021, cette filiale a réalisé un chiffre d'affaires de 132.629 euros et un bénéfice de 23.158 euros.

Au 31 décembre 2021, notre Société détenait 100% du capital de la société HOTEL SAINT VINCENT,
Société à Responsabilité Limitée au capital de 2 659 800 euros
Siège social : 5 rue du Pré aux Clercs 75007 PARTS
Immatriculée au RCS DE PARIS sous le n° 485 314 173 RCS PARIS

Durant l'exercice clos le 31 décembre 2021, cette filiale a réalisé un chiffre d'affaires de 36.000 euros et une perte de 47.003 euros.

RÉSULTAT-AFFECTATION

Examen des comptes

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires s'est élevé à 0 euros comme lors de l'exercice précédent.

Le montant des produits d'exploitation s'élève à 286.726 euros contre 4.354 euros pour l'exercice précédent.

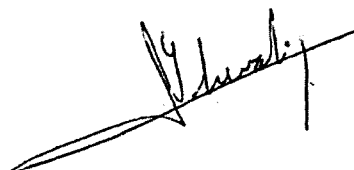
Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 346.147 euros contre 8.528 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 447 euros contre 453 euros pour l'exercice précédent.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre Président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par votre Commissaire aux Comptes, à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

Le Président
Jérôme CHEVALIER

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'J. Chevalier', written over a horizontal line.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Activité des filiales et participations

Vous trouverez dans le tableau annexé à notre bilan des informations relatives à l'activité et aux résultats des filiales de notre Société, des sociétés qu'elle contrôle et des participations au 31 décembre 2021.

Nous complétons ces informations par les éléments suivants :

Au 31 décembre 2021, notre Société détenait 99,87% du capital de la société SCI LE PRE CARRE, Société Civile Immobilière,

Au capital de 75 000 euros,

Dont le siège social est 3, rue du Pré aux Clercs - 75007 PARIS

Immatriculée sous le n° 489 085 217 RCS PARIS

Durant l'exercice clos le 31 décembre 2021, cette filiale a réalisé un chiffre d'affaires de 132.629 euros et un bénéfice de 23.158 euros.

Au 31 décembre 2021, notre Société détenait 100% du capital de la société HOTEL SAINT VINCENT,

Société à Responsabilité Limitée au capital de 2 659 800 euros

Siège social : 5 rue du Pré aux Clercs 75007 PARTS

Immatriculée au RCS DE PARIS sous le n° 485 314 173 RCS PARIS

Durant l'exercice clos le 31 décembre 2021, cette filiale a réalisé un chiffre d'affaires de 36.000 euros et une perte de 47.003 euros.

RÉSULTAT-AFFECTATION

Examen des comptes

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires s'est élevé à 0 euros comme lors de l'exercice précédent.

Le montant des produits d'exploitation s'élève à 286.726 euros contre 4.354 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 346.147 euros contre 8.528 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 447 euros contre 453 euros pour l'exercice précédent.

Le total des charges d'exploitation s'est élevé à 346.594 euros contre 8.981 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation fait ressortir une perte de 59.868 euros contre une perte de 4.626 euros lors de l'exercice précédent.

Compte tenu d'une perte financière de 176.503 euros, le résultat courant avant impôts fait ressortir pour l'exercice une perte de 236.371 euros contre une perte de 98.807 euros pour l'exercice précédent.

Après prise en compte d'un résultat exceptionnel de 2.253 euros, le résultat de l'exercice se solde par une perte de 234.118 euros contre une perte de 98.807 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 31 décembre 2021, le total du bilan de la Société s'élevait à 14.569.987 euros contre 10.702.632 euros pour l'exercice précédent, soit une augmentation de 36,13%.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître une perte de -234.118 euros.

Nous vous proposons de bien vouloir affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021 de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	- 234.118,00 euros
A imputer en totalité au compte "Autres réserves"	
S'élevant ainsi à 279.614,00 euros	

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 8.877.726,00 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que la Société n'a supporté aucune dépense non déductible fiscalement au cours de l'exercice écoulé.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

En application des dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce les conventions visées à cet article, qui doivent être reportées sur le registre des décisions de l'associée unique, sont relatées dans le procès-verbal des décisions sociales.

Rémunération du Président

Nous vous proposons de statuer sur la rémunération du Président.

AUDIT
CONSEIL
EXPERTISE

GENUYT & ASSOCIÉS
ACTHEOS



EXPERTS COMPTABLES
COMMISSAIRES AUX COMPTES



6 Avenue du Coq
75009 PARIS



+33 (0)1 40 16 92 93



genuyt@actheos.com



www.actheos.com

SAS 1/3/5 PRE AUX CLERCS

5 Rue du Pré aux Clercs

75007 PARIS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

*Certifiés conformes à l'original
par le Président*

Paris
Rouen
Rennes
Le Havre
Bordeaux
Saint-Brieuc

Sommaire

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

<i>Attestation de présentation des comptes</i>	<i>1</i>
PREMIERE PARTIE - ETATS DE SYNTHESE	2
<i>Bilan Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>5</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>6</i>
DEUXIEME PARTIE - ANNEXE	7
<i>Faits significatifs de l'exercice</i>	<i>8</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>9</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>12</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>13</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>14</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>15</i>
<i>Capital social</i>	<i>16</i>
<i>Tableau des filiales et participations</i>	<i>17</i>
<i>Eléments concernant les entreprises liées</i>	<i>18</i>
<i>Dettes garanties par des sûretés réelles</i>	<i>19</i>
<i>Tableau des résultats sur 5 ans</i>	<i>20</i>

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une Mission de Présentation des Comptes Annuels de la société

SAS 1/3/5 PRE AUX CLERCS

relatifs à l'exercice de 12 mois courant du 01/01/2021 au 31/12/2021, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du Bilan :	14 569 987 euros
Chiffre d'Affaires :	0 euros
Résultat net :	-234 118 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des Comptes Annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PARIS, le 8 juin 2022



Antoine GENUYT
ACTHEOS GENUYT & Associés
Expert-comptable Associé

PREMIERE PARTIE

ETATS DE SYNTHESE

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	14 063 773		14 063 773	10 188 356
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (II)	14 063 773		14 063 773	10 188 356
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	7 480		7 480	20 695
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	492 546		492 546	492 546	
DISPONIBILITES	6 187		6 187	1 034	
Charges constatées d'avance					
	TOTAL (III)	506 214		506 214	514 275
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	14 569 987		14 569 987	10 702 632

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	3 748 500	3 345 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 833 727	1 361 810
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	15 886	15 886
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	513 732	612 538
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(234 118)	(98 807)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		8 877 726	5 236 428
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 540 000	2 026 349
	Emprunts et dettes financières divers (3)	4 106 306	3 432 469
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 760	4 560
	Dettes fiscales et sociales	40 194	2 826
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		5 692 261	5 466 204
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		14 569 987	10 702 632
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(234 118,31)	(98 806,63)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		83 288	281 991
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			1 189
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat ^{1/2}

		31/12/2021	31/12/2020
		12 mois	12 mois
		France	Exportation
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)		
	Montant net du chiffre d'affaires		
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	286 726	4 354
	Autres produits		
		Total des produits d'exploitation (1)	286 726
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	346 147	8 528
	Impôts, taxes et versements assimilés	447	453
	Salaires et traitements		
	Charges sociales du personnel		
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations		
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions		
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation (2)	346 594	8 981
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(59 868)	(4 626)

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		(59 868)	(4 626)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		93
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers			93
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	176 503	94 273
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		176 503	94 273
RESULTAT FINANCIER		(176 503)	(94 180)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(236 371)	(98 807)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	2 253	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		2 253	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL		2 253	
PARTICIPATION DES SALARIES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		288 979	4 447
TOTAL DES CHARGES		523 097	103 254
RESULTAT DE L'EXERCICE		(234 118)	(98 807)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			93
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		48 559	39 788

DEUXIEME PARTIE

ANNEXE

Faits significatifs de l'exercice

1. Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial.

Bien que nos filiales aient été impactées par cette situation, elle n'a eu aucun impact significatif sur notre propre activité lors de cet exercice.

La situation étant encore extrêmement évolutive et volatile, il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur 2022 et les exercices futurs mais nous estimons qu'elle n'aura pas d'impact majeur sur notre propre activité.

2. Prise de participations

Au cours du premier trimestre 2021, dans le cadre de l'opération de refinancement du sous-groupe LE SAINT composé des sociétés 1/3/5 PRE AUX CLERCS, HOTEL SAINT-VINCENT, KULT et SCI LE PRE CARRE, le capital de la société a été augmenté de 403.500 Euros et une prime d'apport constituée pour un montant de 3.471.917 Euros suite à l'apport par notre société-mère, la société JERICO, des titres HOTEL SAINT-VINCENT et SCI LE PRE CARRE qu'elle détenait.

Au terme de cette opération, 1/3/5 PRE AUX CLERCS est propriétaire de 100 % des titres d'HOTEL SAINT-VINCENT et de 99,99 % des titres de SCI LE PRE CARRE.

Règles et Méthodes Comptables

Les Comptes Annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 sont établis en conformité avec les dispositions du Code de Commerce (Articles L.123-12 à L.123-28) et du Règlement ANC n° 2014-03 applicable à l'exercice.

Le Bilan de l'exercice présente un total de **14 569 987 euros**.

Le Compte de Résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **Produits de 288 979 euros** et un total **Charges de 523 097 euros**, dégageant ainsi un **Résultat de -234 118 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **12 mois**.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des Comptes Annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'achat hors frais accessoires.

Leur valeur est examinée annuellement. Une dépréciation est comptabilisée, le cas échéant, pour ramener leur valeur au plus bas du coût d'acquisition et de la valeur d'utilité. Pour apprécier cette dernière, les éléments suivants sont pris en considération : transaction récente, rentabilité et perspectives de rentabilité, capitaux propres, conjoncture économique auxquels s'ajoutent les motifs d'appréciation sur lesquels repose la transaction d'origine.

Lorsque la valeur d'inventaire devient négative, les créances détenues sur la filiale concernée sont également dépréciées et une provision pour risques et charges complémentaire peut être constatée si cela est nécessaire.

Règles et Méthodes Comptables

Autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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 comptabilisée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale.

Les créances sont appréciées individuellement et, le cas échéant, font l'objet d'une dépréciation par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Intégration fiscale

Depuis le 1er janvier 2009 et conformément aux dispositions des Articles 223 A et suivants du Code Général des Impôts, la société JERICO s'est constituée seule redevable de l'Impôt sur les Sociétés du Groupe dont la société 1/3/5 PRE AUX CLERCS est membre depuis le 1er janvier 2019.

La société 1/3/5 PRE AUX CLERCS verse à JERICO, à titre de contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés du Groupe et quel que soit le montant effectif dudit impôt, une somme égale à l'impôt qui aurait grévé son résultat et/ou sa plus-value à long terme si elle était imposable séparément.

A la clôture d'une exercice déficitaire, la société 1/3/5 PRE AUX CLERCS ne sera titulaire, à ce titre, d'aucune créance sur la société JERICO, pas même dans le cas où cette dernière se sera constituée une créance sur le Trésor en optant pour le report en arrière du déficit d'ensemble.

En cas de sortie de la société 1/3/5 PRE AUX CLERCS du groupe d'intégration, quelle que soit la cause de cette sortie, la société JERICO et la société 1/3/5 PRE AUX CLERCS déterminent si la société 1/3/5 PRE AUX CLERCS a subi des surcoûts du fait de son appartenance au Groupe et, dans l'affirmative, si cette situation justifie son indemnisation par la société JERICO et pour quel montant.

Au 31 décembre 2021, les déficits subis par la société 1/3/5 PRE AUX CLERCS durant la période d'intégration s'élèvent à 426.299 €uros.

Jugements et estimations

La préparation des états financiers implique la détermination d'estimations et d'hypothèses prises

Règles et Méthodes Comptables

par la société qui peuvent affecter la valeur comptable de certains éléments d'actif, de passif, de charges et/ou de produits ainsi que des informations données dans l'Annexe.

La Direction revoit ces estimations et hypothèses de manière régulière afin de s'assurer de leur pertinence et de leur caractère raisonnable au regard de l'expérience passée et de la situation économique actuelle.

En fonction de l'évolution de ces hypothèses, les éléments figurant dans les futurs états financiers pourront être différents des estimations actuelles.

En l'absence de normes ou d'interprétations applicables à une transaction spécifique, la Direction fait usage de jugement pour définir et appliquer les méthodes comptables qui permettront d'obtenir des informations pertinentes et fiables, de sorte que les états financiers présentent une image fidèle de la situation et de la performance financière.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2021
		Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres					
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels					
Instal., agencement, aménagement divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	10 188 356		3 875 417		14 063 773
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 188 356		3 875 417		14 063 773
TOTAL	10 188 356		3 875 417		14 063 773

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers		7 480	7 480
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES		7 480	7 480
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 540 000	37 333	597 333	905 333
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 760	5 760		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	40 194	40 194		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	4 106 306			4 106 306
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		5 692 261	83 288	597 333	5 011 640
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 540 000			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 007 260			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	7 480	4 927	2 553	51,83
TOTAL	7 480	4 927	2 553	51,83

Charges à payer

	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		17 900	(17 900)	100,0
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 760	4 560	1 200	26,32
Dettes fiscales et sociales				
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	5 760	22 460	(16 700)	-74,35

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		2 230,00	1 500,0000	3 345 000,00
Emises pendant l'exercice		269,00	1 500,0000	403 500,00
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		2 499,00	1 500,0000	3 748 500,00

Filiales et participations

31/12/2021	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

HOTEL SAINT-VINCENT	2 659 800	1 846 103	100,00	10 190 506	10 190 506
SCI LE PRE CARRE	75 000	140 652	99,99	3 873 267	3 873 267

2. Participations (10 à 50 %)

Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
----------------------------	--------------------------------------	--------------------	-----------------------------------	----------------------

1. Filiales (Plus de 50 %)

HOTEL SAINT-VINCENT	16 500 000	36 000	(47 003)	
SCI LE PRE CARRE	800 000	132 628	23 158	

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/12/2021	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		14 063 773
Créances rattachées à des participations		
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		4 106 306
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 200
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières		
Charges financières		48 559
Autres éléments		
Charges refacturées		286 725
Management Fees (Charges)		12 000

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2021
Emprunt	Nantissement Parts HOTEL SAINT-VINCENT et SCI LE PRE CARRE	Etablissements financiers	1 540 000	1 540 000
TOTAL			1 540 000	1 540 000

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

	31/01/2018	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	3 345 000	3 345 000	3 345 000	3 345 000	3 748 500
	Nombre d'actions ordinaires	2 230	2 230	2 230	2 230	2 499
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
- Par droit de souscription						
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	396 000	330 000			
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	69 225	(372 401)	(114 451)	(98 807)	(234 118)
	Impôts sur les bénéfices	(194 490)	(214 043)			
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	263 715	(158 358)	(114 451)	(98 807)	(234 118)
Résultat distribué						
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	118	(71)	(51)	(44)	(94)
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	118	(71)	(51)	(44)	(94)
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	1	1			
	Montant de la masse salariale	112 824	94 781			
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	54 885	46 559	233		