SOCIETE DES HOTELS PRINCE ALBERT – SHPA
Société par actions simplifiée au capital de 1 049 248 €
Siège social : 121 Bis Rue de la Pompe – 75016 PARIS
422 908 798 RCS PARIS

ATTESTATION D'AFFECTATION
DE L'ASSEMBLEE GENERALE DU 30 JUIN 2026

I. PROPOSITION D'AFFECTATION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 539.971 euros de la façon suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 539.971,00 €

- A la réserve spéciale constituée en application de l'article 238 bis AB du CGI (tableau 2051, ligne DG, case EJ au passif du bilan), une somme de ..... 4.440,00 €

A titre de dividendes, la somme de ..... 500.000,00 €
Soit 6,93 € (arrondi) par action

Le solde soit la somme de ..... 35.531,00 €
En totalité au poste « autres réserves ».

Le dividende serait mis en paiement au siège social à compter du 1er septembre 2026.

Conformément à la loi, il est précisé que les sommes mises en distribution sont intégralement soumises au prélèvement forfaitaire unique (PFU), ou sur option, au barème progressif sur l'impôt sur le revenu après déduction de l'abattement de 40 % sur les dividendes et revenus assimilés.

II. CETTE RESOLUTION A ETE ADOPTEE A L'UNANIMITE

EXTRAIT CERTIFIE CONFORME
AU PROCES-VERBAL



SOCIETE DES HOTELS PRINCE ALBERT - SHPA

Société par Actions Simplifiée au capital de 1 154 160 €
Siège social : 121 Bis Rue de la Pompe – 75016 PARIS
422 908 798 RCS PARIS

COMPTES ANNUELS ARRÊTÉS AU 31 DECEMBRE 2025

Copie certifiée conforme
Le Président



N° 2050 2026

1 BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES HOTELS PRINCE ALBERT "SHPA" — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise 121 B RUE DE LA POMPE 75116 PARIS — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 42290879800024 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122025 Net 3	N-1 31122024 Net 4
Capital souscrit non appelé	TOTAL (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	10 310	AG 10 310		
	Fonds commercial	AH	33 440	AI	33 440	33 440
	Autres immobilisations incorporelles (1)	AJ		AK		
	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	37 701	AS 33 367	4 334	5 773
	Autres immobilisations corporelles	AT	278 582	AU 95 584	182 999	204 505
	Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV		AW		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations	CS	7 444 270	CT	7 444 270	7 444 270
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	10 030	BI	10 030	10 030
	TOTAL (II)	BJ	7 814 333	BK 139 260	7 675 072	7 698 017
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	2 118	BM	2 118	491
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	450	BW	450	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	65 427	BY 1 611	63 816	105 560
	Autres créances (3)	BZ	3 422 179	CA	3 422 179	4 327 443
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	69	CE	69	69
	Disponibilités 10 781	CF	10 781	CG	10 781	41 718
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)*	CH	8 794	CI	8 794	10 987
	TOTAL (III)	CJ	3 509 818	CK 1 611	3 508 207	4 486 268
	Frais d'émission d'emprunt (IV)	CW				
	Primes de remboursement des emprunts (V)	CM				
	Écarts de conversion actif et différences d'évaluation (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	11 324 151	1A 140 871	11 183 280	12 184 285

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 10 030 | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(2)

BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES HOTELS PRINCE ALBERT "SHPA"

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 154 160)	DA	1 154 160	1 154 160
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	74 562	74 562
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	104 925	104 925
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	4 007 381	4 474 963
	Report à nouveau	DH	1 930 176	1 930 176
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	539 971	532 418
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	67 368	71 930
	TOTAL (I)	DL	7 878 544	8 343 134
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	721 304	997 830
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Instruments financiers à terme	D1		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	22 430	28 748
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	66 343	58 814
	Dettes fiscales et sociales	DY	448 008	540 492
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	2 046 651	2 215 267
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	3 304 736	3 841 150
	Écarts de conversion passif * et différence d'évaluation **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	11 183 280	12 184 285

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 832 583	3 121 816
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 675	1 559

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Quadra

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

N° 2052 2026

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES HOTELS PRINCE ALBERT "SHPA" — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	541	FB		FC	541	437
	Production vendue — Biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue — Services*	FG	1 742 176	FH		FI	1 742 176	1 564 472
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 742 717	FK		FL	1 742 717	1 564 908
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions* (9)					FP	13 247	13 136
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles					F1		
	Autres produits (1) (11)					FQ	208 991	200 834
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)					FR	1 964 955	1 778 878
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		682
	Variation de stock (marchandises)*					FT		997
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	41 131	41 141
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(1 626)	884
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	561 093	536 592
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	87 360	81 352
	Salaires et traitements*					FY	692 840	645 980
	Cotisations sociales (10)					FZ	280 251	555 335
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immo. — - dotations aux amortissements* (14)					GA	34 134	27 741
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immo. — - dotations aux dépréciations					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux dépréciations*					GC	1 611	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées					G1		
	Autres charges (12)					GE	99 647	99 839
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)					GF	1 796 440	1 990 542
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	168 515	(211 664)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)**					GH	29 954	32 423
	Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)**					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	91 188	158 039
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	400 000	600 000
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	34 102	70 155
	Reprises sur dépréciations					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie					GO		
	Produits des cessions d'immobilisations financières					G2		
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)					GP	525 290	828 194
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	111 101	160 277
	Différences négatives de change					GS		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées					G3		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)					GU	111 101	160 277
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	414 189	667 917
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	612 658	488 676

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : SOCIETE DES HOTELS PRINCE ALBERT "SHPA"

Néant ☐ *

		Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels (7) (VII)	HD	10 102	34
Charges exceptionnelles (6 bis - 6 ter- 7) (VIII)	HH	5 508	4 485
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	4 594	(4 451)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)	HK	77 281	(48 193)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	2 530 301	2 639 530
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	1 990 330	2 107 112
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)	HN	539 971	532 418

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENVOIS

			Exercice N	Exercice N-1
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	4 514	35
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP		
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	3 726	465
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	28 493	80 656
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	208 956	200 832
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	75 643	75 554
(13)	Dont primes et cotisations sociales professionnelles	A8		
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A11 / dont cotisations Madelin A10			
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
PENALITES	756	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs
FOURNISSEURS	3 039	4 401
IMPOTS & TAXES	687	113

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Quadra

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- PRINCIPES GÉNÉRAUX -

(Art. 831-1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2022-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

L'entité ne déroge pas aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La durée de l'exercice comptable est de 12 mois.
La date de clôture de l'exercice est le 31/12/2025

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Liste des principales méthodes

- L'évaluation des stocks se fait par **Coût moyen unitaire pondéré (CUMP)** , conformément à l'article **213-34 du PCG**.

- Les fonds commerciaux ne sont pas amortis sur 10 ans, conformément à l'article **214-3 du PCG**.

- La durée d'usage est utilisée pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations incorporelles et corporelles, conformément à l'article **214-13 du PCG**.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Événements post-clôture

Résiliation du co,trat de location gerance en date du 20 decembre 2001, le 31 décembre 2025 à minuit.
A compter de cette date la société SHPA s'engage auprès du loueur de fonds , la société SAS JOUFFROY - siren 784 692 071 - à:

-restituer le fonds de commerce d'hôtel ayant fait l'objet du contrat de location gérance.
-restituer au loueur de fonds le mobilier commercial, le matériel d'exploitationmis à disposition ainsi que tous les nouveaux et les améliorations apportées.

- MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS -

(Art. 832-1)

Etat des immobilisations

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	14 604		4 294	10 310
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériels et outillages industriels	47 143	1 723	11 167	37 700
Installations générales, agencements, aménagements divers	219 745	9 466	30 989	198 222
Matériel de transport	23 463			23 463
Mobilier	30 980		1 415	29 565
Immobilisations financières				
TOTAL	335 935	11 189	47 865	299 259

Etat des amortissements

	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	14 604		4 294	10 310
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériels et outillages industriels	41 371	3 162	11 167	33 366
Installations générales, agencements, aménagements divers	75 771	24 249	30 989	69 031
Matériel de transport	3 227	4 693		7 920
Mobilier	18 018	2 030	1 415	18 633
TOTAL	152 991	34 134	47 865	139 260

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Durée d'utilisation ou taux d'amortissement	Mode d'amortissement
Frais d'établissement	5 ans	Linéaire
Immobilisations incorporelles		
Frais de développement	5 ans	Linéaire
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	5 à 10 ans	Linéaire
Droit au bail		Non amortissable
Fonds commercial	10 ans	Linéaire
Autres immobilisations incorporelles	5 à 10 ans	Linéaire
Immobilisations corporelles		
Terrains		Non amortissable
Agencements et aménagements de terrains	10 à 20 ans	Linéaire
Constructions	20 à 50 ans	Linéaire
Constructions sur sol d'autru	10 à 30 ans	Linéaire
Constructions	5 à 10 ans	Linéaire
Installations techniques, matériels et outillages industriels	5 à 10 ans	Linéaire
Installations générales, agencements, aménagements divers	4 à 5 ans	Linéaire
Matériel de transport	3 à 5 ans	Linéaire
Matériel de bureau et matériel informatique	5 à 10 ans	Linéaire
Mobilier	5 à 10 ans	Linéaire

Etat des dépréciations

	Dépréciations à l'ouverture de l'exercice	Augmentations: dotations de l'exercice	Diminutions: reprises de l'exercice	Dépréciations à la clôture de l'exercice
Créances		1 611		1 611
TOTAL		1 611		1 611

Informations relatives aux filiales et participations

(Art. 832-5)

SOCIETE DES HOTELS PRINCE ALBERT "SHPA"
75116 PARIS

Informations financières / Filiales et participations	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en %	Valeur comptable des titres détenus		Montant net des prêts et avances consentis par la société	Montant des engagements donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l' exercice	Observations
			brute	nette						
Renseignements concernant les filiales (+ de 50 % du capital détenu par la société)										
1. Renseignements détaillés pour chaque filiale										
- STE BLENDING ODYSSEY		100.00								
- STE RESIDENCE LYON	776 664	100.00	47 800				1 371 975	217 022		
- SAS PRINCE ALBERT OPERA	136 308	100.00	38 112				1 922 372	439 509		
- SNC AJ HOTELS	546 639	100.00	10 000				1 261 075	136 327		
- HOTEL PRINCE ALBERT CONCORDI	626 034	100.00	38 112				1 266 528	81 294		
- HOTEL JOUFFROY	343 942	100.00	48 000				90 000	55 008		
- HOTEL PRINCE ALBERT LYON BER	1 365 888	100.00	37 000				1 940 851	416 056		
- SCI 6 RUE DE LA VOUTE	253 003	99.80	100 000				70 100	34 364		
- SCI 108 RUE DE CHARENTON	38 774	99.80	5 000				102 000	33 774		
2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au 1										
- françaises										
- étrangères										
A. Total des filiales			324 024							
Renseignements concernant les participations (10 à 50 % du capital détenu par la société)										
1. Renseignements détaillés pour chaque participation										
2. Renseignements globaux pour les participations non reprises au 1										
- françaises										
- étrangères										
B. Total des participations										
C. Total des filiales et des participations (A + B)			324 024							

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- DÉPRÉCIATIONS DE L'ACTIF CIRCULANT-

(Art. 832-8)

Une provision pour dépréciation de créance (clients douteux) d'un montant de 1611 € a été comptabilisée à la clôture de l'exercice.
Le risque de non-recouvrement de la créance étant très important, la totalité de la somme dûe a été provisionnée (100%).

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-9)

État des échéances des créances à la clôture de l'exercice

	Montant brut	Échéance à un an au plus	Échéance à plus d'un an
Autres immobilisations financières	10 030	10 030	
Créances de l'actif immobilisé	10 030	10 030	
Clients douteux ou litigieux	1 765	1 765	
Autres créances clients	63 662	63 662	
Personnel et comptes rattachés	300	300	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 094	16 094	
Impôts sur les bénéfices	332 261	332 261	
Taxe sur la valeur ajoutée	16 702	16 702	
Groupe et associés	3 043 083	3 043 083	
Débiteurs divers	13 740	13 740	
Créances de l'actif circulant	3 487 606	3 487 606	
Charges constatées d'avance	8 794	8 794	
TOTAL	3 506 430	3 506 430	

- CAPITAUX PROPRES -

(Art. 832-11)

Actions et parts sociales émises pendant l'exercice

Actions / parts sociales	Valeurs nominales en euros	Nombre à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Nombre à la clôture de l'exercice
ACTIONS	16.00	65 578			65 578

Nombre et valeur des actions / parts sociales par catégorie

	Nombre d'actions / parts sociales	Valeur nominale	Commentaires/Droits conférés
Actions ordinaires	65 578	16	
TOTAL	65 578		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Tableau de variation des capitaux propres

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat de l'exercice N-1	Distribution de dividendes	Augmentation de capital
Capital	1 154 160			
Primes d'émission, de fusion, d'apport	74 562			
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserve légale	104 925			
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	4 474 963	467 582-		
Report à nouveau	1 930 176			
Résultat de l'exercice	532 418		1 004 562	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	71 930	4 562-		
Total des capitaux propres	8 343 134	472 144-	1 004 562	

	Réduction de capital	Résultat de l'exercice	Autres (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital				1 154 160
Primes d'émission, de fusion, d'apport				74 562
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserve légale				104 925
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				4 007 381
Report à nouveau				1 930 176
Résultat de l'exercice				539 971
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				67 368
Total des capitaux propres				7 878 544

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- PROVISIONS ET PASSIFS ÉVENTUELS -

(Art. 832-13)

Provisions

- PRÉCISIONS SUR LES PROVISIONS SIGNIFICATIVES ET CERTAINS PASSIFS -

(Art. 832-14)

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-15)

État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	721 304	721 304		
Fournisseurs et comptes rattachés	66 343	66 343		
Personnel et comptes rattachés	58 441	58 441		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	92 384	92 384		
Impôts sur les bénéfices	251 940	251 940		
Taxe sur la valeur ajoutée	18 853	18 853		
Autres impôts taxes et assimilés	26 390	26 390		
Groupe et associés	2 033 007	2 033 007		
Autres dettes	13 645	13 645		
TOTAL	3 282 306	3 282 306		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	7 076			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	283 679			

- PRÉCISIONS RELATIVES À CERTAINS ÉLÉMENTS -

(Art. 832-19)

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	41 669
Autres créances	405
TOTAL	42 074

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Détail des produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs - avoir n.parvenu	
- RFA - MARLY	405
Clients fae 20.00%	
- SHPA CPLT ASSIST.TECHNIQUE	12 198
- SHPA CPLT ASSIST.TECHNIQUE	8 015
- SHPA CPLT ASSIST.TECHNIQUE	7 474
- SHPA CPLT ASSIST.TECHNIQUE	13 982
TOTAL	42 074

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 970
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 074
Dettes fiscales et sociales	76 414
Autres dettes	4 114
TOTAL	101 572

Détail des charges à payer

	Montant
Fact.non parvenues	
- EDF AU 31/12/25	278
- EAU AU 31/12/25	403
- EAU AU 31/12/25	562
- BOOKING 12/25	9 912
- DAYUSE 12/25	156
- DAYUSE 12/25	49
- SEFJ (comptes 2025)	1 596
- CAC(comptes 2025)	1 800
- SEFJ (comptes 2025)	151
- EXPEDIA 12/25	624
- ENI AU 31/12/25	3 544
Clients -factures a etablir	
- SHPA CPLT ASSIST.TECHNIQUE	4 114
Emprunts & dettes aupres d'etablissements de credit	
-interets courus / emprunts	295
-interets & agios bancaires à payer	1 675
Dettes fiscales & sociales	
Congés payés	58 441
Charges soc./Congés payés	17 973
TOTAL	101 572

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- PRÉCIS. RELATIVES AUX PRODUITS ET CHARGES INSCRITS EN RÉS. EXCEP. -

(Art. 832-21)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Produits / exo anterieurs	4 514	7720000000
TOTAL	4 514	
Charges exceptionnelles		
- Charges sur exo anterieurs	3 726	6720000000
TOTAL	3 726	

- CRÉDITS D'IMPÔTS -

(Art. 833-2)

Crédit d'impôt	**Montant**
- Crédit d'impôt mecenat	6 600
TOTAL	6 600

- INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES RELATIVES AU RÉGIME FISCAL -

(Art. 833-4)

Répartition du montant global des impôts sur les bénéfices

Taux d'imposition : 31.12 %	Montant brut	Impôt(économie)	Montant net
Résultat courant	539 971	168 046	371 925
+ Charges non déductibles	77 281	24 051	53 230
= Résultat fiscal courant	617 252	192 097	425 155
- Produits non imposables	414 394	128 965	285 429
+ Charges non déductibles	45 463	14 149	31 314
= Résultat fiscal	248 321	77 281	171 040
- Crédits d'impôts		6 600	
= Impôt payé		83 881	

- ENGAGEMENTS HORS BILAN DONNÉS ET REÇUS -

(Art. 836-1)

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Engagements hors bilan	Montant à la clôture de l'exercice
(dont les effets de commerce escomptés non échus)	
Autres engagements	
EMPRUNT 1 950 K€ - NANTISSEMENT FDC	678 471
PGE - 200 K€	16 933
PGE - 81 K€	23 929
TOTAL	719 333

- AUTRES OPÉRATIONS NON INSCRITES AU BILAN -

(Art. 836-5)

- INFORMATIONS RELATIVES À L'EFFECTIF -

(Art. 837-1)

- L'effectif moyen pendant l'exercice est de **14 personnes** , conformément à l'article D.123-200 du Code de commerce.

Le 12/06/2026
JIWA ALNOOR PRESIDENT DIRECTEUR GENERAL

AUDIT PLUS
Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes

N. GOLDET

Société des Hôtels Prince Albert S.A.S.
121 Bis rue de la Pompe
75016 PARIS

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

110, BD JEAN JAURÈS, 92100 BOULOGNE BILLANCOURT - TÉL 01 46 48 97 77 - auditplus@free.fr
S.A.R.L. AU CAPITAL DE 10.000 € - R.C.S. NANTERRE B 397 754 748
FR 35 397 754 748
MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE VERSAILLES INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE

SOMMAIRE

RAPPORT GENERAL

ETATS FINANCIERS

RAPPORT SPECIAL

RAPPORT GENERAL
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

SHPA S.A.S.
121 Bis rue de la Pompe
75016 PARIS

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SOCIETE DES HOTELS PRINCE ALBERT. S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans l'annexe des comptes annuels paragraphe principe généraux et l'application du règlement ANC n°2022-06.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Boulogne, le 15 juin 2026

Nicolas Goldet
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

SOCIETE DES HOTELS PRINCE ALBERT "SHPA"
75116 PARIS

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Frais d'établissement (II)						
	Immobilisations incorporelles :						
	Frais de développement						
	Conces., brevets, licences, marques, procédés, solutions infor., droits et valeurs similaires	10 310	10 310				
	Fonds commercial	33 440		33 440	33 440		
	Autres immobilisations incorporelles						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles :						
	Terrains						
	Constructions						
	Install. techniques, matériel et outillage indus.	37 701	33 367	4 334	5 773	1 439-	24.92-
	Autres immobilisations corporelles	278 582	95 584	182 999	204 505	21 506-	10.52-
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations financières (1) :						
	Participations	7 444 270		7 444 270	7 444 270		
	Créances rattachées à des participations						
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	10 030		10 030	10 030		
	Total de l'actif immobilisé (III)	7 814 333	139 260	7 675 072	7 698 017	22 945-	0.30-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en-cours :**						
	Matières premières et autres approvision.	2 118		2 118	491	1 626	330.89
	En-cours de production						
	Produits finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	450		450		450	
	Créances (2) :						
	Créances Clients et Comptes rattachés	65 427	1 611	63 816	105 560	41 744-	39.55-
	Autres créances	3 422 179		3 422 179	4 327 443	905 264-	20.92-
	Charges constatées d'avance	8 794		8 794	10 987	2 193-	19.96-
	Capital souscrit appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement :						
	Actions propres						
	Autres titres	69		69	69		
	Instruments fi. à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	10 781		10 781	41 718	30 936-	74.16-
	Total de l'actif circulant (IV)	3 509 818	1 611	3 508 207	4 486 268	978 061-	21.80-
	Frais d'émission des emprunts (V)						
	Primes de remboursement des emprunts (VI)						
	Écarts de conversion et diff. d'évaluation (VII)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)	11 324 151	140 871	11 183 280	12 184 285	1 001 005-	8.22-

(1) Dont à moins d'un an 10 030
(2) Dont à moins d'un an

SOCIETE DES HOTELS PRINCE ALBERT "SHPA"
75116 PARIS

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 154 160)	1 154 160	1 154 160		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	74 562	74 562		
	Ecarts de réévaluation				
	Ecarts d'équivalence				
	Réserves				
	Réserve légale	104 925	104 925		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	4 007 381	4 474 963	467 582-	10.45-
	Report à nouveau	1 930 176	1 930 176		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	539 971	532 418	7 553	1.42
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	67 368	71 930	4 562-	6.34-
	Total des capitaux propres (I)	7 878 544	8 343 134	464 591-	5.57-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total autres fonds propres (I bis)				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total des provisions (II)				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	721 304	997 830	276 526-	27.71-
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Instruments financiers à terme				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	22 430	28 748	6 318-	21.98-
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	66 343	58 814	7 529	12.80
	Dettes fiscales et sociales	448 008	540 492	92 484-	17.11-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	2 046 651	2 215 267	168 616-	7.61-
	Produits constatés d'avance				
	Total des dettes (III)	3 304 736	3 841 150	536 414-	13.96-
	Ecarts de conversion passif (IV)				
	TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+Ibis+II+III+IV)	11 183 280	12 184 285	1 001 005-	8.22-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 832 583	3 121 816		

SOCIETE DES HOTELS PRINCE ALBERT "SHPA"
75116 PARIS

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	541		541	437	105	24.04
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 742 176		1 742 176	1 564 472	177 704	11.36
Montant net du chiffre d'affaires	1 742 717		1 742 717	1 564 908	177 809	11.36
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions						
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			13 247	13 136	110	0.84
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles						
Autres produits			208 991	200 834	8 157	4.06
Total des Produits d'exploitation (I)			1 964 955	1 778 878	186 077	10.46
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises				682	682-	100.00-
Variation de stock				997	997-	100.00-
Achats de matières premières et autres approvisionnements			41 131	41 141	10-	0.02-
Variation de stock			1 626-	884	2 510-	284.00-
Autres achats et charges externes (1)			561 093	536 592	24 501	4.57
Impôts, taxes et versements assimilés			87 360	81 352	6 008	7.39
Salaires			692 840	645 980	46 860	7.25
Cotisations sociales			280 251	555 335	275 084-	49.53-
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			34 134	27 741	6 393	23.05
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 611		1 611	
Dotations aux provisions						
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées						
Autres charges			99 647	99 839	192-	0.19-
Total des Charges d'exploitation (II)			1 796 440	1 990 542	194 102-	9.75-
1 RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			168 515	211 664-	380 179	179.61
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun :						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			29 954	32 423	2 469-	7.62-
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier

SOCIETE DES HOTELS PRINCE ALBERT "SHPA"
75116 PARIS

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
De participation (2)	91 188	158 039	66 850-	42.30-
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)	400 000	600 000	200 000-	33.33-
Autres intérêts et produits assimilés (2)	34 102	70 155	36 054-	51.39-
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Total des produits financiers (V)	525 290	828 194	302 904-	36.57-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (3)	111 101	160 277	49 176-	30.68-
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Total des charges financières (VI)	111 101	160 277	49 176-	30.68-
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	414 189	667 917	253 728-	37.99-
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	612 658	488 676	123 982	25.37
Produits exceptionnels (VII)	10 102	34	10 068	NS
Charges exceptionnelles (VIII)	5 508	4 485	1 022	22.80
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	4 594	4 451-	9 045	203.20
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	77 281	48 193-	125 474	260.36
Total des produits (I+III+V+VII)	2 530 301	2 639 530	109 229-	4.14-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 990 330	2 107 112	116 782-	5.54-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	539 971	532 418	7 553	1.42
(2) Dont produits concernant les entreprises liées	28 493	80 656		
(3) Dont intérêts concernant les entreprises liées				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- PRINCIPES GÉNÉRAUX -

(Art. 831-1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2022-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

L'entité ne déroge pas aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La durée de l'exercice comptable est de 12 mois.
La date de clôture de l'exercice est le 31/12/2025

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Liste des principales méthodes

- L'évaluation des stocks se fait par **Coût moyen unitaire pondéré (CUMP)** , conformément à l'article **213-34 du PCG**.

- Les fonds commerciaux ne sont pas amortis sur 10 ans, conformément à l'article **214-3 du PCG**.

- La durée d'usage est utilisée pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations incorporelles et corporelles, conformément à l'article **214-13 du PCG**.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Événements post-clôture

Résiliation du co,trat de location gerance en date du 20 decembre 2001, le 31 décembre 2025 à minuit.
A compter de cette date la société SHPA s'engage auprès du loueur de fonds , la société SAS JOUFFROY - siren 784 692 071 - à:

-restituer le fonds de commerce d'hôtel ayant fait l'objet du contrat de location gérance.
-restituer au loueur de fonds le mobilier commercial, le matériel d'exploitationmis à disposition ainsi que tous les nouveaux et les améliorations apportées.

- MOUVEMENTS IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS -

(Art. 832-1)

Etat des immobilisations

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	14 604		4 294	10 310
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériels et outillages industriels	47 143	1 723	11 167	37 700
Installations générales, agencements, aménagements divers	219 745	9 466	30 989	198 222
Matériel de transport	23 463			23 463
Mobilier	30 980		1 415	29 565
Immobilisations financières				
TOTAL	335 935	11 189	47 865	299 259

Etat des amortissements

	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	14 604		4 294	10 310
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériels et outillages industriels	41 371	3 162	11 167	33 366
Installations générales, agencements, aménagements divers	75 771	24 249	30 989	69 031
Matériel de transport	3 227	4 693		7 920
Mobilier	18 018	2 030	1 415	18 633
TOTAL	152 991	34 134	47 865	139 260

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Durée d'utilisation ou taux d'amortissement	Mode d'amortissement
Frais d'établissement	5 ans	Linéaire
Immobilisations incorporelles		
Frais de développement	5 ans	Linéaire
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques	5 à 10 ans	Linéaire
Droit au bail		Non amortissable
Fonds commercial	10 ans	Linéaire
Autres immobilisations incorporelles	5 à 10 ans	Linéaire
Immobilisations corporelles		
Terrains		Non amortissable
Agencements et aménagements de terrains	10 à 20 ans	Linéaire
Constructions	20 à 50 ans	Linéaire
Constructions sur sol d'autru	10 à 30 ans	Linéaire
Constructions	5 à 10 ans	Linéaire
Installations techniques, matériels et outillages industriels	5 à 10 ans	Linéaire
Installations générales, agencements, aménagements divers	4 à 5 ans	Linéaire
Matériel de transport	3 à 5 ans	Linéaire
Matériel de bureau et matériel informatique	5 à 10 ans	Linéaire
Mobilier	5 à 10 ans	Linéaire

Etat des dépréciations

	Dépréciations à l'ouverture de l'exercice	Augmentations: dotations de l'exercice	Diminutions: reprises de l'exercice	Dépréciations à la clôture de l'exercice
Créances		1 611		1 611
TOTAL		1 611		1 611

Informations relatives aux filiales et participations

(Art. 832-5)

SOCIETE DES HOTELS PRINCE ALBERT "SHPA"
75116 PARIS

Informations financières / Filiales et participations	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en %	Valeur comptable des titres détenus		Montant net des prêts et avances consentis par la société	Montant des engagements donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l' exercice	Observations
			brute	nette						
Renseignements concernant les filiales (+ de 50 % du capital détenu par la société)										
1. Renseignements détaillés pour chaque filiale										
- STE BLENDING ODYSSEY		100.00								
- STE RESIDENCE LYON	776 664	100.00	47 800				1 371 975	217 022		
- SAS PRINCE ALBERT OPERA	136 308-	100.00	38 112				1 922 372	439 509		
- SNC AJ HOTELS	546 639	100.00	10 000				1 261 075	136 327		
- HOTEL PRINCE ALBERT CONCORDI	626 034	100.00	38 112				1 266 528	81 294		
- HOTEL JOUFFROY	343 942	100.00	48 000				90 000	55 008		
- HOTEL PRINCE ALBERT LYON BER	1 365 888	100.00	37 000				1 940 851	416 056		
- SCI 6 RUE DE LA VOUTE	253 003	99.80	100 000				70 100	34 364		
- SCI 108 RUE DE CHARENTON	38 774	99.80	5 000				102 000	33 774		
2. Renseignements globaux pour les filiales non reprises au 1										
- françaises										
- étrangères										
A. Total des filiales			324 024							
Renseignements concernant les participations (10 à 50 % du capital détenu par la société)										
1. Renseignements détaillés pour chaque participation										
2. Renseignements globaux pour les participations non reprises au 1										
- françaises										
- étrangères										
B. Total des participations										
C. Total des filiales et des participations (A + B)			324 024							

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- DÉPRÉCIATIONS DE L'ACTIF CIRCULANT-

(Art. 832-8)

Une provision pour dépréciation de créance (clients douteux) d'un montant de 1611 € a été comptabilisée à la clôture de l'exercice.
Le risque de non-recouvrement de la créance étant très important, la totalité de la somme dûe a été provisionnée (100%).

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-9)

État des échéances des créances à la clôture de l'exercice

	Montant brut	Échéance à un an au plus	Échéance à plus d'un an
Autres immobilisations financières	10 030	10 030	
Créances de l'actif immobilisé	10 030	10 030	
Clients douteux ou litigieux	1 765	1 765	
Autres créances clients	63 662	63 662	
Personnel et comptes rattachés	300	300	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 094	16 094	
Impôts sur les bénéfices	332 261	332 261	
Taxe sur la valeur ajoutée	16 702	16 702	
Groupe et associés	3 043 083	3 043 083	
Débiteurs divers	13 740	13 740	
Créances de l'actif circulant	3 487 606	3 487 606	
Charges constatées d'avance	8 794	8 794	
TOTAL	3 506 430	3 506 430	

- CAPITAUX PROPRES -

(Art. 832-11)

Actions et parts sociales émises pendant l'exercice

Actions / parts sociales	Valeurs nominales en euros	Nombre à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Nombre à la clôture de l'exercice
ACTIONS	16.00	65 578			65 578

Nombre et valeur des actions / parts sociales par catégorie

	Nombre d'actions / parts sociales	Valeur nominale	Commentaires/Droits conférés
Actions ordinaires	65 578	16	
TOTAL	65 578		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Tableau de variation des capitaux propres

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat de l'exercice N-1	Distribution de dividendes	Augmentation de capital
Capital	1 154 160			
Primes d'émission, de fusion, d'apport	74 562			
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserve légale	104 925			
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	4 474 963	467 582-		
Report à nouveau	1 930 176			
Résultat de l'exercice	532 418		1 004 562	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	71 930	4 562-		
Total des capitaux propres	8 343 134	472 144-	1 004 562	

	Réduction de capital	Résultat de l'exercice	Autres (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital				1 154 160
Primes d'émission, de fusion, d'apport				74 562
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserve légale				104 925
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				4 007 381
Report à nouveau				1 930 176
Résultat de l'exercice				539 971
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				67 368
Total des capitaux propres				7 878 544

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- PROVISIONS ET PASSIFS ÉVENTUELS -

(Art. 832-13)

Provisions

- PRÉCISIONS SUR LES PROVISIONS SIGNIFICATIVES ET CERTAINS PASSIFS -

(Art. 832-14)

- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE -

(Art. 832-15)

État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	721 304	721 304		
Fournisseurs et comptes rattachés	66 343	66 343		
Personnel et comptes rattachés	58 441	58 441		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	92 384	92 384		
Impôts sur les bénéfices	251 940	251 940		
Taxe sur la valeur ajoutée	18 853	18 853		
Autres impôts taxes et assimilés	26 390	26 390		
Groupe et associés	2 033 007	2 033 007		
Autres dettes	13 645	13 645		
TOTAL	3 282 306	3 282 306		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	7 076			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	283 679			

- PRÉCISIONS RELATIVES À CERTAINS ÉLÉMENTS -

(Art. 832-19)

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	41 669
Autres créances	405
TOTAL	42 074

SOCIETE DES HOTELS PRINCE ALBERT "SHPA"
75116 PARIS

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Détail des produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs - avoir n.parvenu	
- RFA - MARLY	405
Clients fae 20.00%	
- SHPA CPLT ASSIST.TECHNIQUE	12 198
- SHPA CPLT ASSIST.TECHNIQUE	8 015
- SHPA CPLT ASSIST.TECHNIQUE	7 474
- SHPA CPLT ASSIST.TECHNIQUE	13 982
TOTAL	42 074

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 970
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 074
Dettes fiscales et sociales	76 414
Autres dettes	4 114
TOTAL	101 572

Détail des charges à payer

	Montant
Fact.non parvenues	
- EDF AU 31/12/25	278
- EAU AU 31/12/25	403
- EAU AU 31/12/25	562
- BOOKING 12/25	9 912
- DAYUSE 12/25	156
- DAYUSE 12/25	49
- SEFJ (comptes 2025)	1 596
- CAC(comptes 2025)	1 800
- SEFJ (comptes 2025)	151
- EXPEDIA 12/25	624
- ENI AU 31/12/25	3 544
Clients -factures a etablir	
- SHPA CPLT ASSIST.TECHNIQUE	4 114
Emprunts & dettes aupres d'etablissements de credit	
-interets courus / emprunts	295
-interets & agios bancaires à payer	1 675
Dettes fiscales & sociales	
Congés payés	58 441
Charges soc./Congés payés	17 973
TOTAL	101 572

SOCIETE DES HOTELS PRINCE ALBERT "SHPA"
75116 PARIS

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

- PRÉCIS. RELATIVES AUX PRODUITS ET CHARGES INSCRITS EN RÉS. EXCEP. -

(Art. 832-21)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Produits / exo anterieurs	4 514	7720000000
TOTAL	4 514	
Charges exceptionnelles		
- Charges sur exo anterieurs	3 726	6720000000
TOTAL	3 726	

- CRÉDITS D'IMPÔTS -

(Art. 833-2)

Crédit d'impôt	**Montant**
- Crédit d'impôt mecenat	6 600
TOTAL	6 600

- INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES RELATIVES AU RÉGIME FISCAL -

(Art. 833-4)

Répartition du montant global des impôts sur les bénéfices

Taux d'imposition : 31.12 %	Montant brut	Impôt(économie)	Montant net
Résultat courant	539 971	168 046	371 925
+ Charges non déductibles	77 281	24 051	53 230
= Résultat fiscal courant	617 252	192 097	425 155
- Produits non imposables	414 394	128 965	285 429
+ Charges non déductibles	45 463	14 149	31 314
= Résultat fiscal	248 321	77 281	171 040
- Crédits d'impôts		6 600	
= Impôt payé		83 881	

- ENGAGEMENTS HORS BILAN DONNÉS ET REÇUS -

(Art. 836-1)

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Engagements hors bilan	Montant à la clôture de l'exercice
(dont les effets de commerce escomptés non échus)	
Autres engagements	
EMPRUNT 1 950 K€ - NANTISSEMENT FDC	678 471
PGE - 200 K€	16 933
PGE - 81 K€	23 929
TOTAL	719 333

- AUTRES OPÉRATIONS NON INSCRITES AU BILAN -

(Art. 836-5)

- INFORMATIONS RELATIVES À L'EFFECTIF -

(Art. 837-1)

- L'effectif moyen pendant l'exercice est de **14 personnes** , conformément à l'article D.123-200 du Code de commerce.

Le 12/06/2026
JIWA ALNOOR PRESIDENT DIRECTEUR GENERAL

RAPPORT SPECIAL
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

SHPA S.A.S.
121 Bis rue de la Pompe
75016 PARIS

Aux associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées. Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles ainsi que les motifs justifiant de l'intérêt pour la société des conventions dont nous avons été avisé ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Fait à Boulogne, le 16 juin 2025

Nicolas Goldet
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris