

RCS : LORIENT Code greffe : 5601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de LORIENT atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

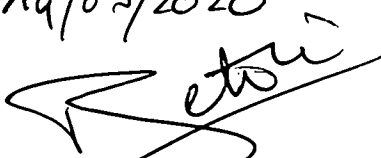
Numéro de gestion : 1969 B 00034 Numéro SIREN : 869 500 348 Nom ou dénomination : 3.C.
--

Ce dépôt a été enregistré le 02/10/2020 sous le numéro de dépôt B2020/005529

3.C.
Société par Actions Simplifiée
au capital de 609.796,07 euros
Siège social : Port Goulphar
56360 BANGOR
869 500 348 RCS LORIENT

COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2019

Copie certifiée conforme à l'original

14/09/2020


Le Président
SAS O Voyageurs
Représentée par son Président
SAS BEAUVAU CAPITAL
elle-même représentée par son Président
Monsieur Benoit PETIN

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Comptes annuels

 Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	32 891	32 142	749	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	1 291	763	528	1 231
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	95 306	20 191	75 115	151 562
Constructions	1 336 985	881 279	455 706	5 060 416
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 549 397	1 195 904	353 493	372 470
Autres immobilisations corporelles	665 785	578 991	86 794	84 828
Immobilisations corporelles en cours				139 417
Avances et acomptes				3 279
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	2 000		2 000	1 000
Créances rattachées aux participations	4 761 208		4 761 208	
Autres titres immobilisés	1 453		1 453	1 453
Prêts				
Autres immobilisations financières	83 333		83 333	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	8 529 649	2 709 271	5 820 378	5 815 656
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				67 500
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	164 796		164 796	87 971
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	145 524		145 524	56 132
Autres créances	279 803		279 803	802 662
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 280 792		1 280 792	401 324
Charges constatées d'avance (3)	175 396		175 396	93 974
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 046 311		2 046 311	1 509 564
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	10 575 960	2 709 271	7 866 688	7 325 220
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

 Bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	609 796	609 796
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	60 980	60 980
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 906 278	1 886 972
Report à nouveau	-10 000 000	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	10 666 755	571 306
Subventions d'investissement		49 115
Provisions réglementées	45 768	1 385 172
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 289 577	4 563 340
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	120 676	450 695
Emprunts et dettes financières diverses (3)	3 202 995	503 736
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	347 963	312 638
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	470 527	137 273
Dettes fiscales et sociales	382 844	401 034
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		845 676
Autres dettes	52 107	110 828
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	4 577 111	2 761 880
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	7 866 688	7 325 220
(1) Dont à plus d'un an (a)	3 222 621	2 449 242
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 006 528	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		20 116
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

 Compte de résultat

	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	2 273 670	2 152
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	3 514 847	3 357 654
Chiffre d'affaires net	5 788 516	3 359 806
<i>Dont à l'exportation</i>	<i>7 168</i>	
Production stockée		
Production immobilisée		29 437
Subventions d'exploitation		2 437
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	178 194	40 301
Autres produits	111	308
Total I	5 966 821	3 432 289
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	772 876	26 808
Variations de stock	-6 091	-26 517
Achats de matières premières et autres approvisionnements	123 786	474 616
Variations de stock	-32 524	-132 827
Autres achats et charges externes (a)	2 113 367	653 099
Impôts, taxes et versements assimilés	123 096	148 295
Salaires et traitements	1 939 702	835 619
Charges sociales	624 249	226 747
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	329 671	623 505
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	4 910	10 895
Total II	5 993 040	2 840 239
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-26 219	592 050
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	2	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	18 039	721
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	18 041	721
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	45 771	91 543
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	45 771	91 543
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-27 730	-90 822
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-53 950	501 228

 Compte de résultat

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	21 441,84	6 939,65
Sur opérations en capital	14 049 114,63	334 346,40
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	1 358 392,38	181 860,33
Total produits exceptionnels (VII)	15 428 948,85	523 146,38
Sur opérations de gestion		5 254,00
Sur opérations en capital	4 689 254,97	202 208,69
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	18 989,26	42 157,71
Total charges exceptionnelles (VIII)	4 708 244,23	249 620,40
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	10 720 704,62	273 525,98
Impôts sur les bénéfices (X)		203 447,67
Total des produits (I+II+V+VII)	21 413 810,14	3 956 155,67
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	10 747 055,15	3 384 849,65
BENEFICE OU PERTE	10 666 754,99	571 306,02

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 3.C

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 7 866 688 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 10 666 755 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/04/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 04 novembre 2016 relatif au PCG et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

 Sinergys

Règles et méthodes comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Faits caractéristiques

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Lors de cet exercice, la société a opéré un changement complet de l'actionnariat. De plus elle a également cédé la majeure partie des immobilisations corporelles relatives à l'hôtel Castel Clara à sa filiale TEAM ILE.

Autres éléments significatifs

Concernant le litige avec l'ancien locataire gérant, aucune provision n'a été constatée dans les comptes de la société au 31/12/2019, en adéquation avec des modalités de prise en charge des éventuelles conséquences de ce litige par l'ancien actionnaire de notre société.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	33 102	1 080		34 182
Immobilisations incorporelles	33 102	1 080		34 182
- Terrains	171 194		75 888	95 306
- Constructions sur sol propre	6 180 225		6 180 225	
- Constructions sur sol d'autrui	161 148		161 148	
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	5 895 569	10 960	4 569 544	1 336 985
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 477 109	72 288		1 549 397
- Installations générales, agencements aménagements divers	586 386	27 158		613 545
- Matériel de transport	14 914	9 347		24 261
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	24 466	3 514		27 980
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	139 417		139 417	
- Avances et acomptes	3 279		3 279	
Immobilisations corporelles	14 653 707	123 266	11 129 500	3 647 473
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 000	4 762 208		4 763 208
- Autres titres immobilisés	1 453			1 453
- Prêts et autres immobilisations financières		83 333		83 333
Immobilisations financières	2 453	4 845 541		4 847 994
ACTIF IMMOBILISE	14 689 262	4 969 887	11 129 500	8 529 649

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	1 080	123 266	4 845 541	4 969 887
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	1 080	123 266	4 845 541	4 969 887
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		142 696		142 696
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		10 986 805		10 986 805
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		11 129 500		11 129 500

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS 4.C 56360 BANGOR	1 000	-290 965	100,00	-290 965
SAS TEAM ILE 56360 BANGOR	1 000	-1 626 114	100,00	-1 624 360
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	2 000	2 000	4 761 207		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	31 871	1 035		32 906
Immobilisations incorporelles	31 871	1 035		32 906
- Terrains	19 631	560		20 191
- Constructions sur sol propre	3 207 853	49 613	3 257 466	
- Constructions sur sol d'autrui	161 148		161 148	
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	3 807 525	149 145	3 075 391	881 279
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 104 639	91 265		1 195 904
- Installations générales, agencements aménagements divers	513 213	32 400		545 613
- Matériel de transport	13 159	1 786		14 945
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 566	3 867		18 433
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	8 841 735	328 635	6 494 005	2 676 366
ACTIF IMMOBILISE	8 873 606	329 670	6 494 005	2 709 271

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 445 264 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	4 761 208		4 761 208
Prêts			
Autres	83 333		83 333
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	145 524	145 524	
Autres	279 803	279 803	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	175 396	175 396	
Total	5 445 264	600 723	4 844 541
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts Créance 4C	7 757
Intérêts Créance TEAM ILE	10 282
Total	18 039

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 20/03/2019.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	571 306
Prélèvements sur les réserves	552 000
Total des origines	1 123 306
Affectations aux réserves	571 306
Distributions	10 552 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-10 000 000
Total des affectations	1 123 306

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2019	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2019
Capital	609 796				609 796
Réserve légale	60 980				60 980
Réserves générales	1 886 972	19 306	571 306	552 000	1 906 278
Report à Nouveau		-10 000 000	-10 000 000		-10 000 000
Résultat de l'exercice	571 306	-571 306	10 666 755	571 306	10 666 755
<i>Dividendes</i>		10 552 000			
Subvention d'investissement	49 115			49 115	
Provisions réglementées	1 385 172		18 989	1 358 392	45 768
Total Capitaux Propres	4 563 340		1 257 050	2 530 813	3 289 577

Notes sur le bilan

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	1 385 172	18 989	1 358 392	45 768
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	1 385 172	18 989	1 358 392	45 768
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		18 989	1 358 392	

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 229 149 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	120 676	90 243	30 433	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	470 527	470 527		
Dettes fiscales et sociales	382 844	382 844		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 255 102	62 914	3 192 188	
Produits constatés d'avance				
Total	4 229 149	1 006 528	3 222 621	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	309 772			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs-factures non parvenues	199 846
Dettes prov. congés payés	151 760
Prov R.T.T. à payer	8 345
Charges sur congés à payer	58 127
Formation continue	15 444
Etat - Autres charges à payer	17 647
Total	451 169

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	175 396		
Total	175 396		

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	21 442	6 940
Produits exceptionnels sur opérations en capital	14 049 115	334 346
Reprises sur provisions et transferts de charge	1 358 392	181 860
Total des produits exceptionnels	15 428 949	523 146
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		5 254
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 689 255	202 209
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	18 989	42 158
Total des charges exceptionnelles	4 708 244	249 620
Résultat exceptionnel	10 720 705	273 526

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	4 689 255	
Amortissements dérogatoires	18 989	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		21 442
Produits des cessions d'éléments d'actif		14 000 000
Subventions d'investissement virées au résultat		49 115
Amortissements dérogatoires		1 358 392
TOTAL	4 708 244	15 428 949

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2019, la société SAS 3.C est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS 3.C. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Le pays est frappé par une crise sanitaire et économique sans précédent depuis le début du mois de mars. Le Gouvernement a instauré des règles de distanciation sociale très importantes, dont la fermeture de la plupart des lieux de vie (bars, restaurants, discothèques), l'interdiction de rassemblements et des mesures de confinement de la population.

Le secteur de l'hôtellerie est particulièrement impacté par cette crise. Néanmoins, au regard des mesures économiques prises par le Gouvernement d'une part et par le management de l'entreprise d'autre part, la continuité d'exploitation n'est à ce stade pas remise en question.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 64 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	60	
Ouvriers		
Total	64	

3.C.
Société par Actions Simplifiée
au capital de 609.796,07 euros
Siège social : Port Goulphar
56360 BANGOR
869 500 348 RCS LORIENT

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 10 JUILLET 2020**

(Affectation du résultat)

TROISIEME RESOLUTION

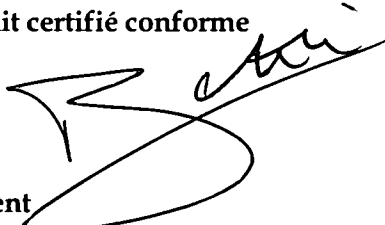
L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 10.666.765,00 euros en totalité au compte « *Report à nouveau* » qui s'élève désormais à 666.765 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercices	Distribution totale	Dividendes éligibles à la réfaction de l'article 158-3, 2° du CGI	Dividendes non éligibles
31 décembre 2016	50.000 €	1.712,50 €	48.287,50 €
31 décembre 2017	226.617,33 €	4.617,33 €	222 000,00 €
DUA 31 décembre 2018 (CGI, art 115)	2.117.697,88 €	-	2.117.697,88 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Pour extrait certifié conforme


Le Président
SAS Ô VOYAGEURS
Représentée par son Président
SAS BEAUVAU CAPITAL
Elle-même représentée par
Son président, M. Benoît PÉTIN

3C

Rapport
Du Commissaire aux Comptes
Sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2019

SAS 3C

Port de Goulphar

56360 - BANGOR

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

À l'Assemblée Générale de la société 3C,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3C relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 30 avril 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 du commissaire 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 1^{er} janvier 2019 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.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- Nous nous sommes assurés de la correcte valorisation des murs du CASTEL CLARA cédés, comme exposé dans la note « Résultat exceptionnelle » de l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 arrêté le 30 avril 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assuré(s) que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 ;

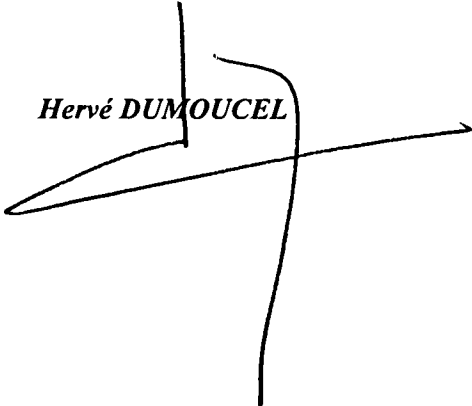
M

- 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 Rennes,
Le 3 juillet 2020

Le Commissaire aux Comptes
DUMOUCEL & ASSOCIES

Hervé DUMOUCEL

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a vertical line and a horizontal line crossing it, with a loop at the end of the vertical line.

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires	32 891	32 142	749	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	1 291	763	528	1 231
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	95 306	20 191	75 115	151 562
Constructions	1 336 985	881 279	455 706	5 060 416
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 549 397	1 195 904	353 493	372 470
Autres immobilisations corporelles	665 785	578 991	86 794	84 828
Immobilisations corporelles en cours				139 417
Avances et acomptes				3 279
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	2 000		2 000	1 000
Créances rattachées aux participations	4 761 208		4 761 208	
Autres titres immobilisés	1 453		1 453	1 453
Prêts				
Autres immobilisations financières	83 333		83 333	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	8 529 649	2 709 271	5 820 378	5 815 656
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				67 500
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	164 796		164 796	87 971
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	145 524		145 524	56 132
Autres créances	279 803		279 803	802 662
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 280 792		1 280 792	401 324
Charges constatées d'avance (3)	175 396		175 396	93 974
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 046 311		2 046 311	1 509 564
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	10 575 960	2 709 271	7 866 688	7 325 220
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	609 796	609 796
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	60 980	60 980
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 906 278	1 886 972
Report à nouveau	-10 000 000	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	10 666 755	571 306
Subventions d'investissement		49 115
Provisions réglementées	45 768	1 385 172
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 289 577	4 563 340
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	120 676	450 695
Emprunts et dettes financières diverses (3)	3 202 995	503 736
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	347 963	312 638
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	470 527	137 273
Dettes fiscales et sociales	382 844	401 034
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		845 676
Autres dettes	52 107	110 828
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	4 577 111	2 761 880
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	7 866 688	7 325 220
(1) Dont à plus d'un an (a)	3 222 621	2 449 242
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 006 528	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		20 116
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	2 273 670	2 152
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	3 514 847	3 357 654
Chiffre d'affaires net	5 788 516	3 359 806
<i>Dont à l'exportation</i>	<i>7 168</i>	
Production stockée		29 437
Production immobilisée		2 437
Subventions d'exploitation		40 301
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	178 194	308
Autres produits	111	
Total I	5 966 821	3 432 289
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	772 876	26 808
Variations de stock	-6 091	-26 517
Achats de matières premières et autres approvisionnements	123 786	474 616
Variations de stock	-32 524	-132 827
Autres achats et charges externes (a)	2 113 367	653 099
Impôts, taxes et versements assimilés	123 096	148 295
Salaires et traitements	1 939 702	835 619
Charges sociales	624 249	226 747
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	329 671	623 505
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	4 910	10 895
Total II	5 993 040	2 840 239
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-26 219	592 050
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	2	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	18 039	721
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 V	18 041	721
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	45 771	91 543
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	45 771	91 543
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-27 730	-90 822
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-53 950	501 228

Compte de résultat

Elément des comptes annuels visés au présent rapport le Commissaire aux Comptes	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	21 441,84	6 939,65
Sur opérations en capital	14 049 114,63	334 346,40
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	1 358 392,38	181 860,33
Total produits exceptionnels (VII)	15 428 948,85	523 146,38
Sur opérations de gestion		5 254,00
Sur opérations en capital	4 689 254,97	202 208,69
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	18 989,26	42 157,71
Total charges exceptionnelles (VIII)	4 708 244,23	249 620,40
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	10 720 704,62	273 525,98
Impôts sur les bénéfices (X)		203 447,67
Total des produits (I+III+V+VII)	21 413 810,14	3 956 155,67
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	10 747 055,15	3 384 849,65
BENEFICE OU PERTE	10 666 754,99	571 306,02

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 3.C

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 7 866 688 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 10 666 755 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Élément des comptes annuels
visés au présent rapport
le Commissaire aux Comptes

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/04/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 04 novembre 2016 relatif au PCG et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

Règles et méthodes comptables

Elément des comptes annuels
visés au présent rapport
le Commissaire aux Comptes

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Faits caractéristiques

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Lors de cet exercice, la société a opéré un changement complet de l'actionnariat. De plus elle a également cédé la majeure partie des immobilisations corporelles relatives à l'hôtel Castel Clara à sa filiale TEAM ILE.

Elément des comptes annuels
visés au présent rapport
le Commissaire aux Comptes

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Elément des comptes annuels
visés au présent rapport
le Commissaire aux Comptes

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	33 102	1 080		34 182
Immobilisations incorporelles	33 102	1 080		34 182
- Terrains	171 194		75 888	95 306
- Constructions sur sol propre	6 180 225		6 180 225	
- Constructions sur sol d'autrui	161 148		161 148	
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	5 895 569	10 960	4 569 544	1 336 985
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 477 109	72 288		1 549 397
- Installations générales, agencements aménagement divers	586 386	27 158		613 545
- Matériel de transport	14 914	9 347		24 261
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	24 466	3 514		27 980
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	139 417		139 417	
- Avances et acomptes	3 279		3 279	
Immobilisations corporelles	14 653 707	123 266	11 129 500	3 647 473
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 000	4 762 208		4 763 208
- Autres titres immobilisés	1 453			1 453
- Prêts et autres immobilisations financières		83 333		83 333
Immobilisations financières	2 453	4 845 541		4 847 994
ACTIF IMMOBILISE	14 689 262	4 969 887	11 129 500	8 529 649

Notes sur le bilan

Elément des comptes annuels
visés au présent rapport
le Commissaire aux Comptes

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	1 080	123 266	4 845 541	4 969 887
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	1 080	123 266	4 845 541	4 969 887
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		142 696		142 696
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		10 986 805		10 986 805
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		11 129 500		11 129 500

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Elément des comptes annuels
visés au présent rapport
le Commissaire aux Comptes

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS 4.C 56360 BANGOR	1 000	-290 965	100,00	-290 965
SAS TEAM ILE 56360 BANGOR	1 000	-1 626 114	100,00	-1 624 360
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	2 000	2 000	4 761 207		
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notés sur le bilan

Amortissements des immobilisations

Elément des comptes annuels
visés au présent rapport
le Commissaire aux Comptes

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	31 871	1 035		32 906
Immobilisations incorporelles	31 871	1 035		32 906
- Terrains	19 631	560		20 191
- Constructions sur sol propre	3 207 853	49 613	3 257 466	
- Constructions sur sol d'autrui	161 148		161 148	
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	3 807 525	149 145	3 075 391	881 279
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 104 639	91 265		1 195 904
- Installations générales, agencements aménagements divers	513 213	32 400		545 613
- Matériel de transport	13 159	1 786		14 945
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 566	3 867		18 433
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	8 841 735	328 635	6 494 005	2 676 366
ACTIF IMMOBILISÉ	8 873 606	329 670	6 494 005	2 709 271

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 445 264 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	4 761 208		4 761 208
Prêts			
Autres	83 333		83 333
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	145 524	145 524	
Autres	279 803	279 803	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	175 396	175 396	
Total	5 445 264	600 723	4 844 541
Elément des comptes annuels visés au présent rapport le Commissaire aux Comptes			
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts Créance 4C	7 757
Intérêts Créance TEAM ILE	10 282
Total	18 039

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 20/03/2019.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	571 306
Prélèvements sur les réserves	552 000
Total des origines	1 123 306
Affectations aux réserves	571 306
Distributions	10 552 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-10 000 000
Total des affectations	1 123 306

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2019	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2019
Capital	609 796				609 796
Réserve légale	60 980				60 980
Réserves générales	1 886 972	19 306	571 306	552 000	1 906 278
Report à Nouveau		-10 000 000	-10 000 000		-10 000 000
Résultat de l'exercice	571 306	-571 306	10 666 755	571 306	10 666 755
<i>Dividendes</i>		10 552 000			
Subvention d'investissement	49 115			49 115	
Provisions réglementées	1 385 172		18 989	1 358 392	45 768
Total Capitaux Propres	4 563 340		1 257 050	-2 530 813	3 289 577

Notes sur le bilan

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	1 385 172	18 989	1 358 392	45 768
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	1 385 172	18 989	1 358 392	45 768
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières	Elément des comptes annuels			
Exceptionnelles	visés au présent rapport	18 989	1 358 392	
	le Commissaire aux Comptes			

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 229 149 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	120 676	90 243	30 433	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	470 527	470 527		
Dettes fiscales et sociales	382 844	382 844		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 255 102	62 914	3 192 188	
Produits constatés d'avance				
Total	4 229 149	1 006 528	3 222 621	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	309 772			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs-factures non parvenues	199 846
Dettes prov. congés payés	151 760
Prov R.T.T. à payer	8 345
Charges sur congés à payer	58 127
Formation continue	15 444
Etat - Autres charges à payer	17 647
Total	451 169

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	175 396		
Total	175 396		

Notés sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel

		31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	Elément des comptes annuels	21 442	6 940
Produits exceptionnels sur opérations en capital	visés au présent rapport	14 049 115	334 346
Reprises sur provisions et transferts de charge	le Commissaire aux Comptes	1 358 392	181 860
Total des produits exceptionnels		15 428 949	523 146
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			5 254
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		4 689 255	202 209
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		18 989	42 158
Total des charges exceptionnelles		4 708 244	249 620
Résultat exceptionnel		10 720 705	273 526

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	4 689 255	
Amortissements dérogatoires	18 989	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		21 442
Produits des cessions d'éléments d'actif		14 000 000
Subventions d'investissement virées au résultat		49 115
Amortissements dérogatoires		1 358 392
TOTAL	4 708 244	15 428 949

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2019, la société SAS 3.C est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS 3.C. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Le pays est frappé par une crise sanitaire et économique sans précédent depuis le début du mois de mars. Le Gouvernement a instauré des règles de distanciation sociale très importantes, dont la fermeture de la plupart des lieux de vie (bars, restaurants, discothèques), l'interdiction de rassemblements et des mesures de confinement de la population.

Le secteur de l'hôtellerie est particulièrement impacté par cette crise. Néanmoins, au regard des mesures économiques prises par le Gouvernement d'une part et par le management de l'entreprise d'autre part, la continuité d'exploitation n'est à ce stade pas remise en question.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 64 personnes.

Elément des comptes annuels
visés au présent rapport
le Commissaire aux Comptes

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	60	
Ouvriers		
Total	64	

