

Désignation de l'entreprise : SA 3.14 HOTEL		Exercice N				Exercice (N-1)				
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	575	FB		FC	575			
	Production vendue { biens* services *	FD		FE		FF				
		FG	57 027	FH		FI	57 027	41 535		
		FJ	57 601	FK		FL	57 601	41 535		
	Chiffres d'affaires nets*									
	Production stockée *					FM				
	Production immobilisée *					FN				
	Subventions d'exploitation					FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	6 626	1 077		
	Autres produits (1) (11)					FQ	5	40 655		
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	64 233	83 267		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS			
	Variation de stock (marchandises) *						FT	770	2 088	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV	1 139	692	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	572 434	540 318	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	7 929	7 783	
	Salaires et traitements *						FY	202 502	167 633	
	Charges sociales (10)						FZ	75 615	70 860	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions * Pour risques et charges : dotations aux provisions						GA	41 327	65 717
								GB		
								GC		
								GD		
	Autres charges (12)						GE	6	6 617	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	901 722	861 708	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(837 489)	(778 442)		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	19 248	4 893	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM			
	Différences positives de change						GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	19 248	4 893	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	496 248	434 893	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	133 665	40 299	
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
Total des charges financières (VI)						GU	629 913	475 192		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(610 665)	(470 299)		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(1 448 154)	(1 248 741)		

Désignation de l'entreprise SA 3.14 HOTEL				Néant ☐ *		
		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	450	9 650	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	333	177 180	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		73 247	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	784	260 077	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	916	33 522	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	1 289	177 055	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	30 976		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	33 181	210 577	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	(32 398)	49 500	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	84 265	348 237	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	1 564 817	1 547 478	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	(1 480 552)	(1 199 241)	
REVENUS	(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)	IG		
	(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)		IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	19 248	4 893
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	133 665	40 299
	(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		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	6 626	1 077
	(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		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	1	6 606
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6		A9		
		dont cotisations facultatives Madelin A7	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(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		
	Régularisations diverses		916	450		
	Cessions immobilisations		1 289	333		
	Dépréciation Immobilisations Mise au Rebus		30 676			
	Amendes					
	Contrôle URSSAF					
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

Désignation de l'entreprise : SA 3.14 HOTEL		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 5 RUE FRANCOIS EINESY		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 6 9 6 7 2 0 1 7 6 0 0 0 1 0		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31102022						
		N-1 31102021						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB					
		Frais de développement *	CX					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	10 000	10 000			
		Fonds commercial (I)	AH	46 064	46 064			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	21 248				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN					
		Constructions	AP					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	809 904	807 976	1 928	3 599	
		Autres immobilisations corporelles	AT	513 824	342 644	171 181	243 102	
		Immobilisations en cours	AV	13 256		13 256	8 412	
		Avances et acomptes	AX	1 253		1 253	1 253	
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS				
			Autres participations	CU	58 000	58 000		
			Créances rattachées à des participations	BB				
Autres titres immobilisés			BD					
Prêts	BF							
Autres immobilisations financières *	BH	102 088		102 088	107 305			
TOTAL (II)		BJ	1 575 638	BK	1 229 868	345 770	419 734	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	42 209	BM	751	41 458	42 597
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT	2 197	BU		2 197	2 967
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	133	BW		133	259
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	110 770	BY	83 232	27 538	23 837
		Autres créances (3)	BZ	3 298 847	CA	2 626 615	672 232	581 288
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
DIVERS	Disponibilités	CF	2 844	CG		2 844	139 422	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	19 158	CI		19 158	20 245	
	TOTAL (III)	CJ	3 476 158	CK	2 710 597	765 561	810 615	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	5 051 796	IA	3 940 465	1 111 331	1 230 349	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété: *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

Désignation de l'entreprise SA 3.14 HOTEL				Néant ☐ *	
				Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :543 750.....)	DA	543 750	543 750	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	54 375	54 375	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI ☐)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG			
	Report à nouveau	DH	(16 275 526)	(15 076 285)	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(1 480 552)	(1 199 241)	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	(17 157 953)	(15 677 401)	
	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	D'T			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	18 182 617	16 794 426	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	10 663	15 183	
	Dettes fiscales et sociales	DY	76 004	95 846	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		2 043	
	Autres dettes	EA		253	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	18 269 284	16 907 751		
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED			
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 111 331	1 230 349		
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		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	18 269 284	16 907 751	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

3.14 HÔTEL

Société Anonyme au capital de 543.750 €
Siège social : 5 rue François Einesy - 06400 CANNES
696 720 176 R.C.S. CANNES

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2022 ET RÉOLUTION ADOPTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DU 28 AVRIL 2023

Extrait du Document sur la situation financière et les comptes de la société présenté à l'Assemblée Générale :

.../...

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître une perte de (1.480.552) euros que nous vous proposons d'affecter en totalité au compte « Report à Nouveau ».

.../...

Résolution adoptée par l'Assemblée Générale le 28 avril 2023 :

.../...

TROISIÈME RÉOLUTION

Affectation des résultats de l'exercice

L'Assemblée Générale, décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice clos le 31 octobre 2022, s'élevant à (1.480.552) euros en totalité au compte « Report à Nouveau ».

L'Assemblée Générale prend acte de ce qu'aucune distribution de dividendes n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices sociaux.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

.../...

La Présidente Directrice Générale,



Etats financiers au 31/10/2022

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 111 331** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 84 265** euros et un total **charges de 1 564 817** euros, dégageant ainsi un **résultat de -1 480 552** euros.

L'exercice considéré débute le **01/11/2021** et finit le **31/10/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

Les comptes de la société sont établis conformément aux dispositions légales et réglementaires françaises. Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce et du règlement ANC n°2014-03.

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

- 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.

Permanence des méthodes

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

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

Immobilisations incorporelles

Les logiciels et autres valeurs incorporelles ont été évalués à leur coût d'acquisition.

Ces éléments sont amortis de la manière suivante :

- Logiciels	1 à 3 ans
-------------	-----------

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressifs en fonction de leur durée de vie économique.

- Aménagements Constructions	5 à 10 ans
- Matériel Hôtellerie et Restauration	2 à 5 ans
- Autres Matériel et Outillages Techniques	5 ans
- Matériel Bureau et Mobilier	3 à 10 ans

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

En référence aux principes des Règlements CRC 2002.10 et CRC 2004.6, notre société s'est également assurée à la clôture de l'exercice qu'il n'existait pas d'indice de perte de valeur de l'actif justifiant une dépréciation.

Au 31/10/2022, aucun indice de perte de valeur de l'actif n'a été décelé.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire des titres de participation est déterminée par rapport à la valeur d'utilité ou leur valeur vénale. Cela peut être apprécié notamment au travers :

- du calcul de l'actif net comptable du dernier exercice clos de la filiale, corrigé des plus-values latentes éventuelles (fonds de commerce, immeubles, fiscalité différée...),

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- d'éléments prévisionnels tels que les perspectives de rentabilité;

Stocks

Les stocks de matières premières sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les stocks des autres approvisionnements sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions pour risques et charges

Elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes

Changement de méthodes

Aucun changement de méthode n'est intervenu par rapport à l'exercice précédent.

Autres informations

A - Intégration fiscale

La société est fiscalement intégrée dans le groupe d'intégration constitué par GROUPE PARTOUCHE SA et ses filiales en application des articles 223 A et suivants du Code Général des Impôts.

La société GROUPE PARTOUCHE SA se constitue ainsi seule redevable de l'impôt société.

B - Indemnité de Fin de Carrière

L'indemnité de fin de carrière relative à notre société a été calculée par GROUPE PARTOUCHE. Au 31 octobre 2022 elle a été estimée à la somme de 2.288 € (charges sociales incluses) et figure dans cette Annexe Comptable sous la rubrique Engagement

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Hors Bilan.

C - Litiges Prud'homaux

En cas de litiges prud'homaux, la politique de la société en matière de traduction comptable est la suivante quel que soit le stade de la procédure : les litiges sont traduits en comptabilité par une provision pour risque dont le niveau correspond à l'analyse des avocats en charge des intérêts de la Société, ainsi que de la Direction de la Société.

D - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/10/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	84 418				7 106	77 312
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	84 418				7 106	77 312
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 263 134				1 453 230	809 904
	Instal., agencement, aménagement divers	640 971				156 292	484 679
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	101 454				72 308	29 146
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	8 412		4 845			13 256
	Avances et acomptes	1 253					1 253
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 015 223		4 845		1 681 831	1 338 238	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	58 000					58 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	107 305				5 217	102 088
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	165 305				5 217	160 088
TOTAL		3 264 946		4 845		1 694 153	1 575 638

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/10/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	28 354		7 106	21 248
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	28 354		7 106	21 248
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 259 535	1 671	1 453 230	807 976
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	398 803	70 238	155 003	314 038
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	100 520	394	72 308	28 606
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 758 859	72 302	1 680 541	1 150 620
TOTAL		2 787 213	72 302	1 687 647	1 171 868

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/10/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	58 000			58 000
	Sur stocks et en-cours	751			751
	Sur comptes clients	83 232			83 232
	Autres	2 130 366	496 248		2 626 615
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 272 349	496 248		2 768 597
	TOTAL GENERAL	2 272 349	496 248		2 768 597

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	496 248		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.			

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/10/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	102 088		102 088
	Clients douteux ou litigieux	91 716	91 716	
	Autres créances clients	19 055	19 055	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1	1	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	625 807	625 807	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	41 630	41 630	
	Groupe et associés (2)	2 626 615	2 626 615	
	Débiteurs divers	4 794	4 794	
	Charges constatées d'avances	19 158	19 158	
	TOTAL DES CREANCES	3 530 864	3 428 775	102 088
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

	31/10/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)			
	Autres emprunts obligataires (1)			
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)			
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)			
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			
	Fournisseurs et comptes rattachés	10 663	10 663	
	Personnel et comptes rattachés	3 390	3 390	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 596	54 596	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2	2	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	18 015	18 015	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés (2)	18 182 617	18 182 617	
	Autres dettes			
	Dettes représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	18 269 284	18 269 284	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		64		

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/10/2022	31/10/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	42 510	46 927	(4 417)	-9,41
TOTAL	42 510	46 927	(4 417)	-9,41

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/10/2022

Total des Produits à recevoir		42 510
Autres créances		42 510
FOURNISSEURS AVOIR A RECEVOIR	880	
RMBT SECURITE SOCIALE	1	
TAXE D'APPRENTISSAGE	23	
ETAT PRODUIT A RECEVOIR	41 607	

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/10/2022	31/10/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 301	7 716	585	7,58
Dettes fiscales et sociales	65 430	83 686	(18 256)	-21,82
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes		253	(253)	-100,00
TOTAL	73 731	91 655	(17 925)	-19,56

Charges à payer

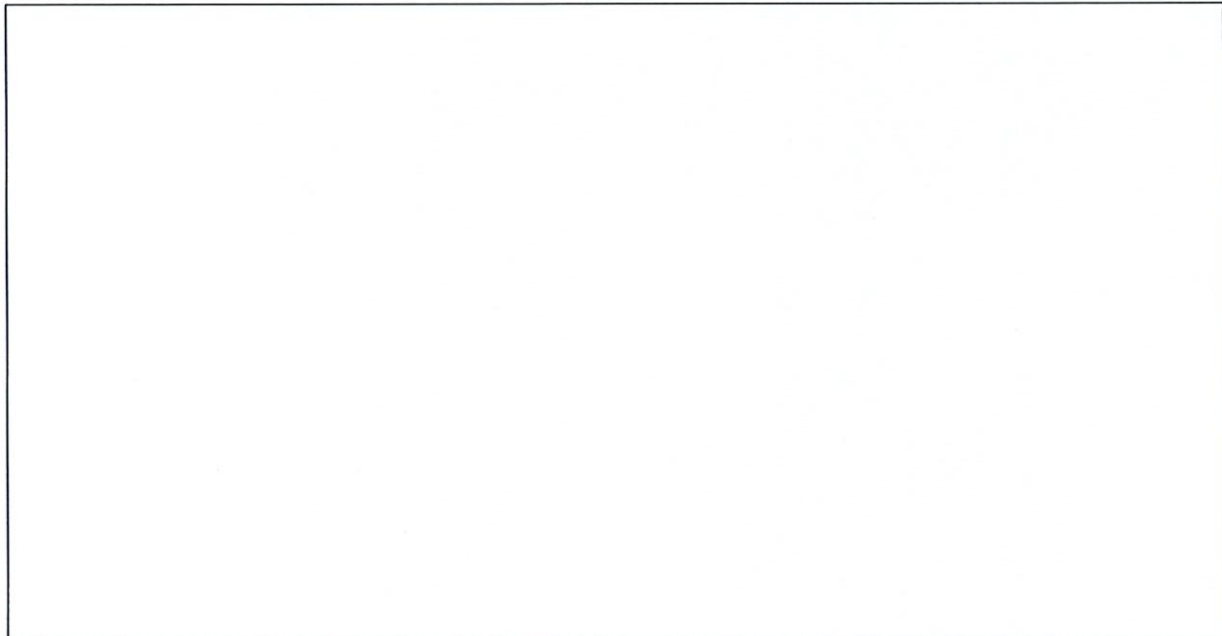
Etat exprimé en euros

31/10/2022

Total des Charges à payer		73 731
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 301
<i>FOURNISSEUR FACT NON PARV,</i>	<i>8 301</i>	
Dettes fiscales et sociales		65 430
<i>PERSONNEL PROVISION CONGES PAY</i>	<i>3 337</i>	
<i>PROVISION REC/RTT</i>	<i>53</i>	
<i>CHARGES SOCIALES CONGES PAYES</i>	<i>1 335</i>	
<i>CHARGES SOCIALES REC RTT</i>	<i>21</i>	
<i>ORGANISME SOCIAUX AUTRES CAP</i>	<i>44 725</i>	
<i>CHARGES FISCALES SUR CONGES PA</i>	<i>184</i>	
<i>CHARGES FISCALES SUR REC/RTT</i>	<i>1</i>	
<i>CET</i>	<i>15 775</i>	

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/10/2022	31/10/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	19 158	20 245	(1 087)	-5,37
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	19 158	20 245	(1 087)	-5,37



Capital social

Etat exprimé en euros

31/10/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	543 750,00	1,0000	543 750,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	543 750,00	1,0000	543 750,00

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/10/2022	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		(1 448 154)		(1 448 154)
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(32 398)		(32 398)
RESULTAT COMPTABLE		(1 480 552)		(1 480 552)

(1) après retraitements fiscaux.

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/10/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés			2 288	
			2 288	
Autres engagements				
Contrats en location simple			3 720 000	
			3 720 000	
Total des engagements financiers (1)			3 722 288	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/10/2022

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

--

Effectif moyen

	31/10/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures			
Professions intermédiaires			
Employés		1	
Ouvriers			
TOTAL		1	

Professions intermédiaires = Agents de maîtrise et techniciens

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/10/2022

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
GROUPE PARTOUCHE	SA	192 540 680	

HOTEL 3.14 SA
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2022

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 octobre 2022

3.14 HOTEL

SA au capital de 543 750 €
5 rue François Einesy
06400 Cannes
696 720 176 R.C.S. Cannes

Aux actionnaires

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 **3.14 HOTEL SA** relatifs à l'exercice clos le 31 octobre 2022, 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 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} novembre 2021 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 APPRECIATIONS

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 :

- Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous avons été conduits à considérer que le principe de continuité d'exploitation résulte du soutien financier assuré par la société mère GROUPE PARTOUCHE SA ;
- La note « *règles et méthodes comptables – Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement* » de l'annexe aux comptes annuels expose les règles et méthodes comptables relatives aux immobilisations financières retenues par la société, notamment les critères d'appréciation de la valeur d'inventaire par rapport à la valeur d'utilité des titres de participation ou à leur valeur vénale. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe, et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.



Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

RESPONSABILITES 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 conseil d'administration.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 ;



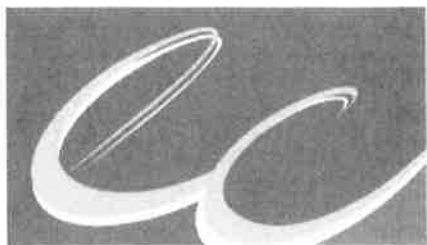
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère 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 Paris, le 12 avril 2023

Le Commissaire aux Comptes,


FRANCE AUDIT EXPERTISE
Représentée par M. José DAVID





SA 3.14 HOTEL
5 RUE FRANCOIS EINESY
06400 CANNES

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/11/2021 au 31/10/2022

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/10/2022			31/10/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	10 000		10 000	10 000
	Fonds commercial (1)	46 064		46 064	46 064
	Autres immobilisations incorporelles	21 248	21 248		
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	809 904	807 976	1 928	3 599
	Autres immobilisations corporelles	513 824	342 644	171 181	243 102
	Immobilisations en cours	13 256		13 256	8 412
	Avances et acomptes	1 253		1 253	1 253
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	58 000	58 000		
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	102 088		102 088	107 305
TOTAL (II)		1 575 638	1 229 868	345 770	419 734
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	42 209	751	41 458	42 597
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	2 197		2 197	2 967
	Avances et Acomptes versés sur commandes	133		133	259
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	110 770	83 232	27 538	23 837
	Autres créances	3 298 847	2 626 615	672 232	581 288
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	2 844		2 844	139 422
	Charges constatées d'avance	19 158		19 158	20 245
	TOTAL (III)	3 476 158	2 710 597	765 561	810 615
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		5 051 796	3 940 465	1 111 331	1 230 349

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/10/2022

31/10/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	543 750	543 750
	RESERVES		
	Réserve légale	54 375	54 375
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(16 275 526)	(15 076 285)
	Résultat de l'exercice	(1 480 552)	(1 199 241)
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(17 157 953)	(15 677 401)
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	18 182 617	16 794 426
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 663	15 183
	Dettes fiscales et sociales	76 004	95 846
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 043
	Autres dettes		253
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	18 269 284	16 907 751
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 111 331	1 230 349
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(1 480 551,97)	(1 199 241,24)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		18 269 284	16 907 751
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/10/2022

31/10/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	575		575	
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	57 027		57 027	41 535
	Montant net du chiffre d'affaires	57 601		57 601	41 535
	Production stockée				
	Production immobilisée				
CHARGES D'EXPLOITATION	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			6 626	1 077
	Autres produits			5	40 655
	Total des produits d'exploitation (1)			64 233	83 267
	Achats de marchandises				
	Variation de stock			770	2 088
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock			1 139	692
	Autres achats et charges externes			572 434	540 318
	Impôts, taxes et versements assimilés			7 929	7 783
	Salaires et traitements			202 502	167 633
	Charges sociales du personnel			75 615	70 860
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			41 327	65 717
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			6	6 617
	Total des charges d'exploitation (2)			901 722	861 708
RESULTAT D'EXPLOITATION				(837 489)	(778 442)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/10/2022

31/10/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		(837 489)	(778 442)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	19 248	4 893
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		19 248	4 893
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	496 248	434 893
	Intérêts et charges assimilées (4)	133 665	40 299
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	629 913	475 192
RESULTAT FINANCIER		(610 665)	(470 299)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(1 448 154)	(1 248 741)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	450	9 650
	Sur opérations en capital	333	177 180
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		73 247
	Total des produits exceptionnels	784	260 077
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	916	33 522
	Sur opérations en capital	1 289	177 055
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	30 976	
	Total des charges exceptionnelles	33 181	210 577
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(32 398)	49 500
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		84 265	348 237
TOTAL DES CHARGES		1 564 817	1 547 478
RESULTAT DE L'EXERCICE		(1 480 552)	(1 199 241)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		19 248	4 893
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		133 665	40 299

Etats financiers au 31/10/2022

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 111 331** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **84 265** euros et un total **charges** de **1 564 817** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-1 480 552** euros.

L'exercice considéré débute le **01/11/2021** et finit le **31/10/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

Les comptes de la société sont établis conformément aux dispositions légales et réglementaires françaises. Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce et du règlement ANC n°2014-03.

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

- 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.

Permanence des méthodes

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

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

Immobilisations incorporelles

Les logiciels et autres valeurs incorporelles ont été évalués à leur coût d'acquisition.

Ces éléments sont amortis de la manière suivante :

- Logiciels

1 à 3 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressifs en fonction de leur durée de vie économique.

- Aménagements Constructions	5 à 10 ans
- Matériel Hôtellerie et Restauration	2 à 5 ans
- Autres Matériel et Outillages Techniques	5 ans
- Matériel Bureau et Mobilier	3 à 10 ans

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

En référence aux principes des Règlements CRC 2002.10 et CRC 2004.6, notre société s'est également assurée à la clôture de l'exercice qu'il n'existait pas d'indice de perte de valeur de l'actif justifiant une dépréciation.

Au 31/10/2022, aucun indice de perte de valeur de l'actif n'a été décelé.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire des titres de participation est déterminée par rapport à la valeur d'utilité ou leur valeur vénale. Cela peut être apprécié notamment au travers :

- du calcul de l'actif net comptable du dernier exercice clos de la filiale, corrigé des plus-values latentes éventuelles (fonds de commerce, immeubles, fiscalité différée...),

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- d'éléments prévisionnels tels que les perspectives de rentabilité;

Stocks

Les stocks de matières premières sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les stocks des autres approvisionnements sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions pour risques et charges

Elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes

Changement de méthodes

Aucun changement de méthode n'est intervenu par rapport à l'exercice précédent.

Autres informations

A - Intégration fiscale

La société est fiscalement intégrée dans le groupe d'intégration constitué par GROUPE PARTOUCHE SA et ses filiales en application des articles 223 A et suivants du Code Général des Impôts.

La société GROUPE PARTOUCHE SA se constitue ainsi seule redevable de l'impôt société.

B - Indemnité de Fin de Carrière

L'indemnité de fin de carrière relative à notre société a été calculée par GROUPE PARTOUCHE. Au 31 octobre 2022 elle a été estimée à la somme de 2.288 € (charges sociales incluses) et figure dans cette Annexe Comptable sous la rubrique Engagement

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Hors Bilan.

C - Litiges Prud'homaux

En cas de litiges prud'homaux, la politique de la société en matière de traduction comptable est la suivante quel que soit le stade de la procédure : les litiges sont traduits en comptabilité par une provision pour risque dont le niveau correspond à l'analyse des avocats en charge des intérêts de la Société, ainsi que de la Direction de la Société.

D - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/10/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	84 418				7 106	77 312
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	84 418				7 106	77 312
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 263 134				1 453 230	809 904
	Instal., agencement, aménagement divers	640 971				156 292	484 679
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	101 454				72 308	29 146
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	8 412		4 845			13 256
	Avances et acomptes	1 253					1 253
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 015 223		4 845		1 681 831	1 338 238	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	58 000					58 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	107 305				5 217	102 088
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	165 305				5 217	160 088
TOTAL		3 264 946		4 845		1 694 153	1 575 638

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/10/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	28 354		7 106	21 248
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	28 354		7 106	21 248
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 259 535	1 671	1 453 230	807 976
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	398 803	70 238	155 003	314 038
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	100 520	394	72 308	28 606
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 758 859	72 302	1 680 541	1 150 620
TOTAL		2 787 213	72 302	1 687 647	1 171 868

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/10/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	58 000			58 000
	Sur stocks et en-cours	751			751
	Sur comptes clients	83 232			83 232
	Autres	2 130 366	496 248		2 626 615
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 272 349	496 248		2 768 597
TOTAL GENERAL		2 272 349	496 248		2 768 597

Dont dotations
et reprises

{ - d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

496 248

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/10/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	102 088		102 088
	Clients douteux ou litigieux	91 716	91 716	
	Autres créances clients	19 055	19 055	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1	1	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	625 807	625 807	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	41 630	41 630	
	Groupe et associés (2)	2 626 615	2 626 615	
	Débiteurs divers	4 794	4 794	
	Charges constatées d'avances	19 158	19 158	
	TOTAL DES CREANCES	3 530 864	3 428 775	102 088
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/10/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	10 663	10 663		
	Personnel et comptes rattachés	3 390	3 390		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 596	54 596		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2	2		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	18 015	18 015		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	18 182 617	18 182 617		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	18 269 284	18 269 284		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		64			

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/10/2022	31/10/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	42 510	46 927	(4 417)	-9,41
TOTAL	42 510	46 927	(4 417)	-9,41

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/10/2022

Total des Produits à recevoir		42 510
Autres créances		42 510
FOURNISSEURS AVOIR A RECEVOIR	880	
RMBS SECURITE SOCIALE	1	
TAXE D'APPRENTISSAGE	23	
ETAT PRODUIT A RECEVOIR	41 607	

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/10/2022	31/10/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 301	7 716	585	7,58
Dettes fiscales et sociales	65 430	83 686	(18 256)	-21,82
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes		253	(253)	-100,00
TOTAL	73 731	91 655	(17 925)	-19,56

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/10/2022

Total des Charges à payer		73 731
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 301
<i>FOURNISSEUR FACT NON PARV,</i>	<i>8 301</i>	
Dettes fiscales et sociales		65 430
<i>PERSONNEL PROVISION CONGES PAY</i>	<i>3 337</i>	
<i>PROVISION REC/RTT</i>	<i>53</i>	
<i>CHARGES SOCIALES CONGES PAYES</i>	<i>1 335</i>	
<i>CHARGES SOCIALES REC RTT</i>	<i>21</i>	
<i>ORGANISME SOCIAUX AUTRES CAP</i>	<i>44 725</i>	
<i>CHARGES FISCALES SUR CONGES PA</i>	<i>184</i>	
<i>CHARGES FISCALES SUR REC/RTT</i>	<i>1</i>	
<i>CET</i>	<i>15 775</i>	

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/10/2022	31/10/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	19 158	20 245	(1 087)	-5,37
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	19 158	20 245	(1 087)	-5,37

Capital social

Etat exprimé en euros

31/10/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	543 750,00	1,0000	543 750,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	543 750,00	1,0000	543 750,00

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/10/2022	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		(1 448 154)		(1 448 154)
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(32 398)		(32 398)
RESULTAT COMPTABLE		(1 480 552)		(1 480 552)

(1) après retraitements fiscaux.

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/10/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés	2 288	
	2 288	
Autres engagements Contrats en location simple	3 720 000	
	3 720 000	
Total des engagements financiers (1)	3 722 288	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/10/2022

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

--

Effectif moyen

	31/10/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures			
Professions intermédiaires			
Employés		1	
Ouvriers			
TOTAL		1	

Professions intermédiaires = Agents de maîtrise et techniciens

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/10/2022

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
GROUPE PARTOUCHE	SA	192 540 680	