

Désignation de l'entreprise : SA 3.14 HOTEL						Néant ☐ *			
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	575		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	37 860	FH		FI	37 860	57 027	
		FJ	37 860	FK		FL	37 860	57 601	
	Chiffres d'affaires nets *								
	Production stockée *								
	Production immobilisée *								
	Subventions d'exploitation								
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	4 206	6 626	
	Autres produits (1) (11)					FQ	5	5	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	42 071	64 233	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS			
	Variation de stock (marchandises) *					FT	770		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	30 159	1 139	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	538 666	572 434	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	7 299	7 929	
	Salaires et traitements *					FY	115 686	202 502	
	Charges sociales (10)					FZ	43 915	75 615	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	30 732	41 327
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	3 242	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	7	6	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	769 706	901 722	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(727 635)	(837 489)	
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	102 395	19 248	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	2 135 977		
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	2 238 372	19 248	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	3 618 547	496 248	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	748 553	133 665	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	4 367 100	629 913	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(2 128 728)	(610 665)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(2 856 363)	(1 448 154)	

Désignation de l'entreprise SA 3.14 HOTEL				Néant ☐ *		
		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	33 661	450	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB		333	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	33 661	784	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	14 150	916	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF		1 289	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	6 035	30 976	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	20 185	33 181	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	13 476	(32 398)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	2 314 104	84 265	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	5 156 991	1 564 817	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	(2 842 887)	(1 480 552)	
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	102 395	19 248
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	748 553	133 665
	(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	3 455	6 626
	(10)	Dont cotisations personnelles (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
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6	obligatoires A9			
			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			14 150		33 661	
Dotation exceptionnelle			6 035			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
			Charges antérieures		Produits antérieurs	

① **BILAN - ACTIF****CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

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, 31/10/2023	N-1 31/10/2022					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3	Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	10 000	AC	10 000	10 000	
		Fonds commercial (I)	AH	46 064	AI	46 064	46 064	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	21 248	AK	21 248		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AP			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	740 886	AS	740 629	257	1 928
		Autres immobilisations corporelles	AT	398 088	AU	262 003	136 084	171 181
		Immobilisations en cours	AV	31 108	AW		31 108	13 256
		Avances et acomptes	AX	1 253	AY		1 253	1 253
		IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
			Autres participations	CU	3 658 000	CV	3 658 000	
			Créances rattachées à des participations	BB		BC		
			Autres titres immobilisés	BD		BE		
			Prêts	BF		BG		
			Autres immobilisations financières *	BH	101 938	BI		101 938
TO TAL (II)		BJ	5 008 585	BK	4 681 880	326 705	345 770	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	12 050	BM		12 050	41 458
		En cours de production de biens	BN		BN			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT	2 197	BU		2 197	2 197
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	985	BW		985	133
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	111 175	BY	83 232	27 943	27 538
		Autres créances (3)	BZ	1 703 116	CA	512 426	1 190 690	672 232
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	55 961	CG		55 961	2 844
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	16 486	CI		16 486	19 158
Comptes de régularisation	TO TAL (III)		CJ	1 901 970	CK	595 659	1 306 311	765 561
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
	TO TAL GENERAL (I à VI)	CO	6 910 555	IA	5 277 539	1 633 016	1 111 331	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(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		
	Ecart 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 B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	(17 756 078)	(16 275 526)
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(2 842 887)	(1 480 552)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TO TAL (I)	DL	(20 000 841)	(17 157 953)
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TO TAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	21 552 166	18 182 617
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	13 076	10 663
	Dettes fiscales et sociales	DY	68 615	76 004
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TO TAL (IV)	EC	21 633 857	18 269 284	
Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
TO TAL GENERAL (I à V)	EE	1 633 016	1 111 331	
RENVOIS	(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	21 633 857	18 269 284
(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.

HOTEL 3.14 SA
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2023

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 octobre 2023

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 2023, 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 2022 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. 821-53 et R.821-180 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.

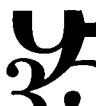
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris 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.821-55 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 ;

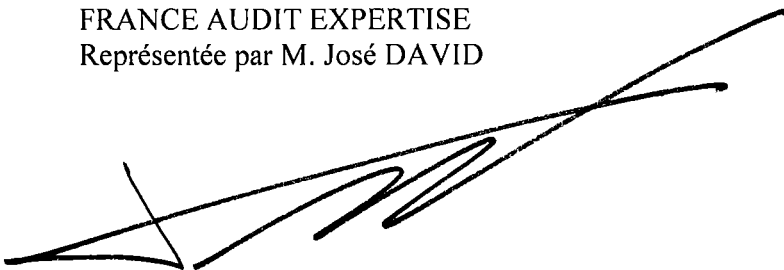


- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère 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 20 mars 2024

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 01/11/2022 au 31/10/2023

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/10/2023			31/10/2022
		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.	740 886	740 629	257	1 928
	Autres immobilisations corporelles	398 088	262 003	136 084	171 181
	Immobilisations en cours	31 108		31 108	13 256
	Avances et acomptes	1 253		1 253	1 253
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 658 000	3 658 000		
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	101 938		101 938	102 088
TOTAL (II)		5 008 585	4 681 880	326 705	345 770
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	12 050		12 050	41 458
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	2 197		2 197	2 197
	Avances et Acomptes versés sur commandes	985		985	133
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	111 175	83 232	27 943	27 538
	Autres créances	1 703 116	512 426	1 190 690	672 232
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	55 961		55 961	2 844
	Charges constatées d'avance	16 486		16 486	19 158
	TOTAL (III)	1 901 970	595 659	1 306 311	765 561
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		6 910 555	5 277 539	1 633 016	1 111 331

(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

31/10/2023

31/10/2022

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	(17 756 078)	(16 275 526)
	Résultat de l'exercice	(2 842 887)	(1 480 552)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(20 000 841)	(17 157 953)
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)	21 552 166	18 182 617
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 076	10 663
	Dettes fiscales et sociales	68 615	76 004
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	21 633 857	18 269 284
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 633 016	1 111 331
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(2 842 887,49)	(1 480 551,97)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		21 633 857	18 269 284
(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

31/10/2023

31/10/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				575
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	37 860		37 860	57 027
	Montant net du chiffre d'affaires	37 860		37 860	57 601
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			4 206	6 626
	Autres produits			5	5
	Total des produits d'exploitation (1)			42 071	64 233
	Achats de marchandises				770
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock			30 159	1 139
	Autres achats et charges externes			538 666	572 434
	Impôts, taxes et versements assimilés			7 299	7 929
	Salaires et traitements			115 686	202 502
	Charges sociales du personnel			43 915	75 615
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			30 732	41 327
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			3 242	
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			7	6
	Total des charges d'exploitation (2)			769 706	901 722
RESULTAT D'EXPLOITATION				(727 635)	(837 489)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/10/2023

31/10/2022

RES ULTAT D'EXPLOITATION		(727 635)	(837 489)
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)	102 395	19 248
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	2 135 977	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		2 238 372	19 248
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 618 547	496 248
	Intérêts et charges assimilées (4)	748 553	133 665
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		4 367 100	629 913
RESULTAT FINANCIER		(2 128 728)	(610 665)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(2 856 363)	(1 448 154)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	33 661	450
	Sur opérations en capital		333
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	33 661	784
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	14 150	916
	Sur opérations en capital		1 289
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	6 035	30 976
	Total des charges exceptionnelles	20 185	33 181
RESULTAT EXCEPTIONNEL		13 476	(32 398)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		2 314 104	84 265
TOTAL DES CHARGES		5 156 991	1 564 817
RESULTAT DE L'EXERCICE		(2 842 887)	(1 480 552)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		102 395	19 248
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		748 553	133 665

Etats financiers au 31/10/2023

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 **1 633 016** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 314 104** euros et un total **charges** de **5 156 991** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-2 842 887** euros.

L'exercice considéré débute le **01/11/2022** et finit le **31/10/2023**.
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 31/10/2023, 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...),
- d'éléments prévisionnels tels que les perspectives de rentabilité;

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 2023 elle a été estimée à la somme de 2.267 € (charges sociales incluses) et figure dans cette Annexe Comptable sous la rubrique Engagement Hors Bilan.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 31/10/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	77 312					77 312
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	77 312					77 312
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	809 904				69 018	740 886
	Instal., agencement, aménagement divers	484 679				91 820	392 858
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	29 146				23 916	5 229
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	13 256		17 852			31 108
	Avances et acomptes	1 253					1 253
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 338 238		17 852		184 755	1 171 335
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	58 000		3 600 000			3 658 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	102 088				150	101 938
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	160 088		3 600 000		150	3 759 938
TOTAL		1 575 638		3 617 852		184 905	5 008 585

Autres participations : Augmentation de capital de la société Plage 3.14 de 3.600 K€.

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/10/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	21 248			21 248
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 248			21 248
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	807 976	1 671	69 018	740 629
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	314 038	34 702	91 820	256 920
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	28 606	394	23 916	5 084
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 150 620	36 767	184 755	1 002 632
TOTAL		1 171 868	36 767	184 755	1 023 880

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	31/10/2023
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	3 600 000		3 658 000
	Sur stocks et en-cours	751		751	
	Sur comptes clients	83 232			83 232
	Autres	2 626 615	21 789	2 135 977	512 426
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 768 597	3 621 789	2 136 728	4 253 659
TOTAL GENERAL		2 768 597	3 621 789	2 136 728	4 253 659

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	3 242 3 618 547	751 2 135 977
--	--------------------	------------------

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.

Provisions pour dépréciation sur titres de participation : Provision des titres de participation de la Plage 3.14.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/10/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	101 938		101 938
	Clients douteux ou litigieux	91 716	91 716	
	Autres créances clients	19 459	19 459	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	717 943	717 943	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	38 992	38 992	
	Groupe et associés (2)	883 009	883 009	
	Débiteurs divers	63 172	63 172	
	Charges constatées d'avances	16 486	16 486	
	TOTAL DES CREANCES	1 932 716	1 830 777	101 938
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/10/2023	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	13 076	13 076		
	Personnel et comptes rattachés	2 254	2 254		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 039	50 039		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2	2		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	16 320	16 320		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	21 552 166	21 552 166		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	21 633 857	21 633 857		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		64			

Etat exprimé en euros	31/10/2023	31/10/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	39 872	42 510	(2 638)	-6,21
TOTAL	39 872	42 510	(2 638)	-6,21

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/10/2023

Total des Produits à recevoir		39 872
Autres créances		39 872
<i>FOURNISSEURS AVOIR A RECEVOIR</i>	880	
<i>TAXE D'APPRENTISSAGE</i>	96	
<i>ETAT PRODUIT A RECEVOIR</i>	38 896	

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/10/2023	31/10/2022	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	9 286	8 301	985	11,87
Dettes fiscales et sociales	62 760	65 430	(2 670)	-4,08
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	72 046	73 731	(1 685)	-2,29

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/10/2023

Total des Charges à payer		72 046
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		9 286
<i>FOURNISSEUR FACT NON PARV,</i>	<i>9 286</i>	
Dettes fiscales et sociales		62 760
<i>PERSONNEL PROVISION CONGES PAY</i>	<i>2 197</i>	
<i>PROVISION REC/RTT</i>	<i>57</i>	
<i>CHARGES SOCIALES CONGES PAYES</i>	<i>790</i>	
<i>CHARGES SOCIALES REC RTT</i>	<i>20</i>	
<i>ORGANISME SOCIAUX AUTRES CAP</i>	<i>44 725</i>	
<i>CHARGES FISCALES SUR CONGES PA</i>	<i>144</i>	
<i>CHARGES FISCALES SUR REC/RTT</i>	<i>1</i>	
<i>CET</i>	<i>14 826</i>	

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/10/2023	31/10/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	16 486	19 158	(2 672)	-13,95
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	16 486	19 158	(2 672)	-13,95

Capital social

Etat exprimé en euros		31/10/2023	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

31/10/2023

Résultat avant impôts

Impôts (1)

Résultat après impôts

RESULTAT COURANT

(2 856 363)

(2 856 363)

RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)

13 476

13 476

RESULTAT COMPTABLE

(2 842 887)

(2 842 887)

(1) après retraitements fiscaux.

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/10/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés	2 267	
	2 267	
Autres engagements Contrats en location simple	3 240 000	
	3 240 000	
Total des engagements financiers (1)	3 242 267	
(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		31/10/2023
ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	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

	31/10/2023	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

31/10/2023

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
GROUPE PARTOUCHE 141 Bis rue de Saussure 75017 PARIS	SA	192 540 680	100,00

RCS Paris : 588 801 464

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 2023 ET RÉOLUTION ADOPTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DU 5 AVRIL 2024

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 (2.842.887) euros que nous vous proposons d'affecter en totalité au compte « Report à Nouveau ».

.../...

Résolution adoptée par l'Assemblée Générale le 5 avril 2024 :

.../...

TROISIÈME RÉOLUTION

Affectation des résultats de l'exercice

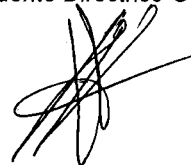
L'Assemblée Générale, décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice clos le 31 octobre 2023, s'élevant à (2.842.887) euros en totalité au compte « Report à Nouveau ».

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 31/10/2023

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 1 633 016 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 2 314 104 euros et un total **charges** de 5 156 991 euros, dégageant ainsi un **résultat** de -2 842 887 euros.

L'exercice considéré débute le 01/11/2022 et finit le 31/10/2023.

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 31/10/2023, 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...),

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 2023 elle a été estimée à la somme de 2.267 € (charges sociales incluses) et figure dans cette Annexe Comptable sous la rubrique Engagement Hors Bilan.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/10/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	77 312					77 312
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	77 312					77 312
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	809 904				69 018	740 886
	Instal., agencement, aménagement divers	484 679				91 820	392 858
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	29 146				23 916	5 229
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	13 256		17 852			31 108
	Avances et acomptes	1 253					1 253
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 338 238		17 852		184 755	1 171 335
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	58 000		3 600 000			3 658 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	102 088				150	101 938
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	160 088		3 600 000		150	3 759 938
TOTAL		1 575 638		3 617 852		184 905	5 008 585

Autres participations : Augmentation de capital de la société Plage 3.14 de 3.600 K€.

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/10/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	21 248			21 248
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 248			21 248
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	807 976	1 671	69 018	740 629
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	314 038	34 702	91 820	256 920
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	28 606	394	23 916	5 084
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 150 620	36 767	184 755	1 002 632
TOTAL		1 171 868	36 767	184 755	1 023 880

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	31/10/2023
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	3 600 000		3 658 000
	Sur stocks et en-cours	751		751	
	Sur comptes clients	83 232			83 232
	Autres	2 626 615	21 789	2 135 977	512 426
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 768 597	3 621 789	2 136 728	4 253 659
	TOTAL GENERAL	2 768 597	3 621 789	2 136 728	4 253 659
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		3 242 3 618 547	751 2 135 977		
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.					

Provisions pour dépréciation sur titres de participation : Provision des titres de participation de la Plage 3.14.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/10/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	101 938		101 938
	Clients douteux ou litigieux	91 716	91 716	
	Autres créances clients	19 459	19 459	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	717 943	717 943	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	38 992	38 992	
	Groupe et associés (2)	883 009	883 009	
	Débiteurs divers	63 172	63 172	
	Charges constatées d'avances	16 486	16 486	
TOTAL DES CREANCES		1 932 716	1 830 777	101 938
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/10/2023	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	13 076	13 076		
	Personnel et comptes rattachés	2 254	2 254		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 039	50 039		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2	2		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	16 320	16 320		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	21 552 166	21 552 166		
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		21 633 857	21 633 857		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		64			

Etat exprimé en euros	31/10/2023	31/10/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	39 872	42 510	(2 638)	-6,21
TOTAL	39 872	42 510	(2 638)	-6,21

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/10/2023

Total des Produits à recevoir		39 872
Autres créances		39 872
FOURNISSEURS AVOIR A RECEVOIR	880	
TAXE D'APPRENTISSAGE	96	
ETAT PRODUIT A RECEVOIR	38 896	

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/10/2023	31/10/2022	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	9 286	8 301	985	11,87
Dettes fiscales et sociales	62 760	65 430	(2 670)	-4,08
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	72 046	73 731	(1 685)	-2,29

Charges à payer

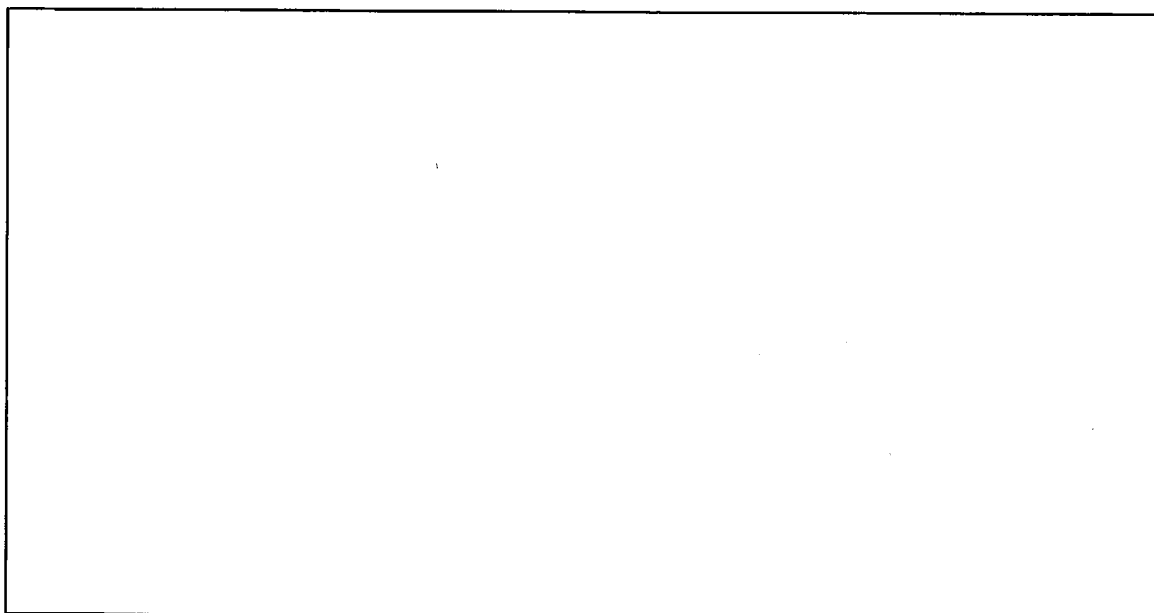
Etat exprimé en euros

31/10/2023

Total des Charges à payer		72 046
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		9 286
<i>FOURNISSEUR FACT NON PARV,</i>	<i>9 286</i>	
Dettes fiscales et sociales		62 760
<i>PERSONNEL PROVISION CONGES PAY</i>	<i>2 197</i>	
<i>PROVISION REC/RTT</i>	<i>57</i>	
<i>CHARGES SOCIALES CONGES PAYES</i>	<i>790</i>	
<i>CHARGES SOCIALES REC RTT</i>	<i>20</i>	
<i>ORGANISME SOCIAUX AUTRES CAP</i>	<i>44 725</i>	
<i>CHARGES FISCALES SUR CONGES PA</i>	<i>144</i>	
<i>CHARGES FISCALES SUR REC/RTT</i>	<i>1</i>	
<i>CET</i>	<i>14 826</i>	

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/10/2023	31/10/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	16 486	19 158	(2 672)	-13,95
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	16 486	19 158	(2 672)	-13,95



Capital social

Etat exprimé en euros		31/10/2023	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	31/10/2023	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		(2 856 363)		(2 856 363)
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		13 476		13 476
RESULTAT COMPTABLE		(2 842 887)		(2 842 887)

(1) après retraitements fiscaux.

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/10/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés	2 267	
	2 267	
Autres engagements Contrats en location simple	3 240 000	
	3 240 000	
Total des engagements financiers (1)	3 242 267	
(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

31/10/2023

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

	31/10/2023	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

31/10/2023

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
GROUPE PARTOUCHE 141 Bis rue de Saussure 75017 PARIS	SA	192 540 680	100,00

RCS Paris : 588 801 464