

3.14 HÔTEL

Société Anonyme au capital de 543.750 €
Siège social : 10 rue Henry Ruhl - 06400 CANNES
696 720 176 R.C.S. CANNES

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2025 ET RÉOLUTION ADOPTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 AVRIL 2026

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 (997.322) euros que nous vous proposons d'affecter comme suit :

- Résultat de l'exercice (997.322) €
- Au compte « Réserves Indisponibles » la somme de (997.322) €
(Spécialement créé lors des décisions prises par le Conseil d'Administration du 24/04/2025 agissant sur délégation de compétence conférée par l'Assemblée Générale du 17/04/2025, dont le montant s'élève à la clôture de l'exercice clos le 31/10/2025 à 1.117.500 €, ramené, après cette affectation, à 120.178 €)

.../...

Résolution adoptée par l'Assemblée Générale le 29 avril 2026 :

.../...

TROISIÈME RÉOLUTION

Affectation des résultats de l'exercice

L'Assemblée Générale, décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice clos le 31 octobre 2025, s'élevant à (997.322) euros, comme suit :

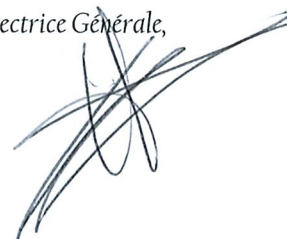
- Résultat de l'exercice (997.322) €
- Au compte « Réserves Indisponibles » la somme de (997.322) €
(Spécialement créé lors des décisions prises par le Conseil d'Administration du 24/04/2025 agissant sur délégation de compétence conférée par l'Assemblée Générale du 17/04/2025, dont le montant s'élève à la clôture de l'exercice clos le 31/10/2025 à 1.117.500 €, ramené, après affectation à 120.178 €)

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,



Désignation de l'entreprise : SA 3.14 HOTEL		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 10 RUE HENRY RUHL		06400 CANNES					
Durée de l'exercice précédent * 12		Néant ☐ *					
Numéro SIRET * 6 9 6 7 2 0 1 7 6 0 0 0 5 1							
		Exercice N, clos le, 31102025					
		N-1 31102024					
		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	AC	10 000	10 000	
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
		Terrains	AN	AC			
		Constructions	AP	AC			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	6 850	9 627	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	1 844	615	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV	1 984 000	1 984 000	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE			
		Prêts	BF	BG			
		Autres immobilisations financières *	BH	BI		101 938	
TOTAL (II)		BJ	BK	2 002 694	1 991 465	11 229	186 595
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	1 924	1 924	4 713
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	34 862	34 862	36 205
		Autres créances (3)	BZ	CA	5 673 919	2 312 800	3 361 119
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	267 171	267 171	27 324	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	370	370	6 937	
	TOTAL (III)	CJ	CK	5 978 245	2 312 800	3 665 445	5 187 491
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
Comptes de régularisation	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN					
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	7 980 939	4 304 265	3 676 675	5 374 086
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 : *		Immobiliations :		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	1 117 500	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH		(20 598 966)
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(997 322)	(1 664 784)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	718 302	(21 665 625)
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	2 901 238	26 950 134
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	16 107	12 287
	Dettes fiscales et sociales	DY	41 027	77 290
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	2 958 372	27 039 711
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	3 676 675	5 374 086
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 958 372	27 039 711
	(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.

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		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG	64 890	FH		FI	64 890	72 359
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	64 890	FK		FL	64 890	72 359
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	84 169	19 882
	Autres produits (I) (11)					FQ	6	2
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	149 065	92 243
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	(2 197)	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	2 197	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	12 050	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					PW	77 209	550 264
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	6 972	8 678
	Salaires et traitements *					FY	132 403	145 966
	Charges sociales (10)					FZ	54 458	55 583
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobili- -sations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements* (14)} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$				GA	2 630	25 120
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	83 239	3
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	356 911	797 664
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	(207 846)	(705 421)	
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	98 750	82 355
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		1 674 000
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	98 750	1 756 355	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	533 255	1 270 361
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	333 705	708 795
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	866 960	1 979 156	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(768 209)	(222 802)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(976 055)	(928 222)	

Désignation de l'entreprise SA 3.14 HOTEL			Néant ☐ *			
			Exercice N	Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	34 694	1 629	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	25 000	1 227 744	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	46 064		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	105 758	1 229 373	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	8 320	14 851	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	108 966	1 855 108	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	9 739	95 975	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	127 025	1 965 935	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	(21 267)	(736 562)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	353 573	3 077 970	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	1 350 896	4 742 755	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	(997 322)	(1 664 784)	
RENVIS	(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	98 750	82 355
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	333 705	708 795
	(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	937	16 640
	(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			
(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6	obligatoires A9				
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39, I-2°, al.3)		HS			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N			
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Régularisations diverses			7 945	34 694		
Amendes			375			
Cessions immobilisations			108 966	25 000		
Dot/rep amort. excep. immo.			9 739	46 064		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

Etats financiers au 31/10/2025

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 3 676 675 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 353 573 euros et un total **charges** de 1 350 896 euros, dégageant ainsi un **résultat** de -997 322 euros.

L'exercice considéré débute le **01/11/2024** et finit le **31/10/2025**.
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.

Faits caractéristiques de l'exercice

La société a transféré son siège social du 5 rue François Einesy - 06400 CANNES au 10 rue Henry Ruhl - 06400 CANNES en date du 1er Novembre 2024.

Le bail commercial de la société a été résilié par anticipation, à l'amiable, au 31 octobre 2024. La société n'exploite plus de fonds de commerce hôtelier et son activité se limite désormais à la fourniture de prestations de services (mise à disposition de salariés).

Maintien du principe de la Continuité d'exploitation

Pour l'arrêté des comptes, il a été considéré que le maintien du principe de la continuité d'exploitation repose sur le soutien financier apporté par la société mère GROUPE PARTOUCHE SA.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

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 31/10/2025, aucun indice de perte de valeur de l'actif n'a été décelé.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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;

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 2025 elle a été estimée à la somme de 6.552 € (charges sociales incluses) et figure dans cette Annexe Comptable sous la rubrique Engagement Hors Bilan.

Les paramètres de calcul de l'indemnité de fin de carrière sont les suivants :

Age de départ : 65 ans ;

Taux d'actualisation : 3,58 % au titre de l'année 2025 et 3,47 % au titre de l'année 2024.

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 31/10/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	56 064				46 064	10 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	56 064				46 064	10 000
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	715 970				709 120	6 850
	Instal., agencement, aménagement divers	331 461				331 461	
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	4 252		1 845		4 253	1 844
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 051 683		1 845		1 044 834	8 694	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 984 000					1 984 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	101 938				101 938	
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 085 938				101 938	1 984 000
TOTAL		3 193 685		1 845		1 192 836	2 002 694

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/10/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial	46 064		46 064	
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	46 064		46 064	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	706 343	9 627	709 120	6 850
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	268 559		268 559	
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	2 124	2 742	4 252	615
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	977 026	12 369	981 930	7 465
TOTAL		1 023 090	12 369	1 027 994	7 465

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements 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	31/10/2025
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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$	1 984 000			1 984 000
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	83 232		83 232	
	Autres	1 779 545	533 255		2 312 800
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	3 846 777	533 255	83 232	4 296 800
TOTAL GENERAL		3 846 777	533 255	83 232	4 296 800
Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$			533 255	83 232	
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		31/10/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	34 862	34 862	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	307	307	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	817 087	817 087	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	12 342	12 342	
	Groupe et associés (2)	3 564 836	3 564 836	
	Débiteurs divers	1 279 346	1 279 346	
	Charges constatées d'avances	370	370	
TOTAL DES CREANCES		5 709 150	5 709 150	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/10/2025	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	16 107	16 107		
	Personnel et comptes rattachés	19 916	19 916		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 707	14 707		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 404	6 404		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	2 901 238	2 901 238		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		2 958 372	2 958 372		
(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	31/10/2025	31/10/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	13 209	15 811	(2 602)	-16,46
TOTAL	13 209	15 811	(2 602)	-16,46

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/10/2025

Total des Produits à recevoir		13 209
Autres créances		13 209
<i>FOURNISSEURS AVOIR A RECEVOIR</i>	<i>867</i>	
<i>ETAT PRODUIT A RECEVOIR</i>	<i>12 342</i>	

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/10/2025	31/10/2024	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	8 799	11 046	(2 247)	-20,34
Dettes fiscales et sociales	33 813	68 888	(35 074)	-50,92
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	42 613	79 934	(37 321)	-46,69

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/10/2025

Total des Charges à payer		42 613
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 799
<i>FOURNISSEUR FACT NON PARV,</i>	<i>8 799</i>	
Dettes fiscales et sociales		33 813
<i>PERSONNEL PROVISION CONGES PAY</i>	<i>19 916</i>	
<i>CHARGES SOCIALES CONGES PAYES</i>	<i>8 072</i>	
<i>CHARGES FISCALES SUR CONGES PA</i>	<i>362</i>	
<i>CET</i>	<i>5 430</i>	
<i>TAXE D'APPRENTISSAGE</i>	<i>34</i>	

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/10/2025	31/10/2024	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	370	6 937	(6 567) -94,66
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	370	6 937	(6 567) -94,66

[illegible]

Capital social

Etat exprimé en euros		31/10/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		543 750,00	1,0000	543 750,00
	Emises pendant l'exercice		23 381 250,00	1,0000	23 381 250,00
	Remboursées pendant l'exercice		23 381 250,00	1,0000	23 381 250,00
	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	31/10/2025	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		(976 055)		(976 055)
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(21 267)		(21 267)
RESULTAT COMPTABLE		(997 322)		(997 322)

(1) après retraitements fiscaux.

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/10/2025

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés	6 552	
	6 552	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	6 552	
(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

31/10/2025

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	

--

Répartition des effectifs par catégorie

		31/10/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Ouvriers			
	Employés, techniciens, agents de maîtrise			
	Cadres et ingénieurs		2	
	Autres catégories			
	TOTAL		2	

Professions intermédiaires = Agents de maîtrise et techniciens

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/10/2025

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

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/10/2024	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/10/2025
Capital social	543 750				543 750
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	54 375				54 375
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées		1 117 500			1 117 500
Autres réserves					
Report à nouveau	(20 598 966)	(2 782 284)		23 381 250	
Résultat de l'exercice	(1 664 784)	1 664 784		(997 322)	(997 322)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	(21 665 625)			22 383 928	718 302

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 (21 665 625)

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif (21 665 625)

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 22 383 928

Reconstitution des Capitaux Propres :

Les capitaux propres ont été reconstitués lors du Conseil d'Administration du 17 avril 2025 (au 31/10/2024, les capitaux propres s'élevaient à (-21 665 625 €) pour un capital social de 543 750 €.

HOTEL 3.14 SA
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2025

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 octobre 2025

3.14 HOTEL

SA au capital de 543 750 €
10 rue Henry Ruhl
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 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités 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 2024 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 13 avril 2026

Le Commissaire aux Comptes,

FRANCE AUDIT EXPERTISE
Représentée par M. José DAVID



Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/10/2025			31/10/2024
		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)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	6 850	6 850		9 627
	Autres immobilisations corporelles	1 844	615	1 229	65 030
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 984 000	1 984 000		
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				101 938
TOTAL (II)		2 002 694	1 991 465	11 229	186 595
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 924		1 924	4 713
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	34 862		34 862	36 205
	Autres créances	5 673 919	2 312 800	3 361 119	5 112 311
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	267 171		267 171	27 324
	Charges constatées d'avance	370		370	6 937
TOTAL (III)		5 978 245	2 312 800	3 665 445	5 187 491
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		7 980 939	4 304 265	3 676 675	5 374 086

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

1 023 120

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/10/2025

31/10/2024

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	1 117 500	
	Autres réserves		
	Report à nouveau		(20 598 966)
	Résultat de l'exercice	(997 322)	(1 664 784)
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	718 302	(21 665 625)
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)	2 901 238	26 950 134
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 107	12 287
	Dettes fiscales et sociales	41 027	77 290
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	2 958 372	27 039 711
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 676 675	5 374 086
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(997 322,31)	(1 664 784,41)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 958 372	27 039 711
(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

31/10/2025

31/10/2024

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	64 890		64 890	72 359
	Montant net du chiffre d'affaires	64 890		64 890	72 359
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			84 169	19 882
	Autres produits			6	2
	Total des produits d'exploitation (1)			149 065	92 243
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				(2 197)
	Variation de stock				2 197
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				12 050
	Autres achats et charges externes			77 209	550 264
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 972	8 678
	Salaires et traitements			132 403	145 966
	Charges sociales du personnel			54 458	55 583
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			2 630	25 120
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			83 239	3
	Total des charges d'exploitation (2)			356 911	797 664
RESULTAT D'EXPLOITATION				(207 846)	(705 421)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/10/2025

31/10/2024

RES ULTAT D'EXPLOITATION		(207 846)	(705 421)
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)	98 750	82 355
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		1 674 000
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		98 750	1 756 355
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	533 255	1 270 361
	Intérêts et charges assimilées (4)	333 705	708 795
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	866 960	1 979 156
RES ULTAT FINANCIER		(768 209)	(222 802)
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(976 055)	(928 222)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	34 694	1 629
	Sur opérations en capital	25 000	1 227 744
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	46 064	
	Total des produits exceptionnels	105 758	1 229 373
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	8 320	14 851
	Sur opérations en capital	108 966	1 855 108
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	9 739	95 975
	Total des charges exceptionnelles	127 025	1 965 935
RES ULTAT EXCEPTIONNEL		(21 267)	(736 562)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		353 573	3 077 970
TOTAL DES CHARGES		1 350 896	4 742 755
RES ULTAT DE L'EXERCICE		(997 322)	(1 664 784)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		98 750	82 355
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		333 705	708 795

Etats financiers au 31/10/2025

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 **3 676 675** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **353 573** euros et un total **charges** de **1 350 896** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-997 322** euros.

L'exercice considéré débute le **01/11/2024** et finit le **31/10/2025**.
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.

Faits caractéristiques de l'exercice

La société a transféré son siège social du 5 rue François Einesy - 06400 CANNES au 10 rue Henry Ruhl - 06400 CANNES en date du 1er Novembre 2024.

Le bail commercial de la société a été résilié par anticipation, à l'amiable, au 31 octobre 2024. La société n'exploite plus de fonds de commerce hôtelier et son activité se limite désormais à la fourniture de prestations de services (mise à disposition de salariés).

Maintien du principe de la Continuité d'exploitation

Pour l'arrêté des comptes, il a été considéré que le maintien du principe de la continuité d'exploitation repose sur le soutien financier apporté par la société mère GROUPE PARTOUCHE SA.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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
-------------	-----------

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 31/10/2025, aucun indice de perte de valeur de l'actif n'a été décelé.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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;

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 2025 elle a été estimée à la somme de 6.552 € (charges sociales incluses) et figure dans cette Annexe Comptable sous la rubrique Engagement Hors Bilan.

Les paramètres de calcul de l'indemnité de fin de carrière sont les suivants :

Age de départ : 65 ans ;

Taux d'actualisation : 3,58 % au titre de l'année 2025 et 3,47 % au titre de l'année 2024.

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 31/10/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	56 064				46 064	10 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	56 064				46 064	10 000
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	715 970				709 120	6 850
	Instal., agencement, aménagement divers	331 461				331 461	
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	4 252		1 845		4 253	1 844
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 051 683		1 845		1 044 834	8 694
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 984 000					1 984 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	101 938				101 938	
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 085 938				101 938	1 984 000
TOTAL		3 193 685		1 845		1 192 836	2 002 694

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/10/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial	46 064		46 064	
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	46 064		46 064	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	706 343	9 627	709 120	6 850
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	268 559		268 559	
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	2 124	2 742	4 252	615
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	977 026	12 369	981 930	7 465
TOTAL		1 023 090	12 369	1 027 994	7 465

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	31/10/2025
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	1 984 000			1 984 000
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	83 232		83 232	
	Autres	1 779 545	533 255		2 312 800
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	3 846 777	533 255	83 232	4 296 800
TOTAL GENERAL		3 846 777	533 255	83 232	4 296 800
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			533 255	83 232	
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 Page 3.14.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/10/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	34 862	34 862	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	307	307	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	817 087	817 087	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	12 342	12 342	
	Groupe et associés (2)	3 564 836	3 564 836	
	Débiteurs divers	1 279 346	1 279 346	
	Charges constatées d'avances	370	370	
TOTAL DES CREANCES		5 709 150	5 709 150	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/10/2025	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	16 107	16 107		
	Personnel et comptes rattachés	19 916	19 916		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 707	14 707		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 404	6 404		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	2 901 238	2 901 238		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		2 958 372	2 958 372		
(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	31/10/2025	31/10/2024	Variations %
Créances rattachées à des participations			
Autres immobilisations financières			
Autres créances clients			
Autres créances	13 209	15 811	(2 602) -16,46
TOTAL	13 209	15 811	(2 602) -16,46



Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/10/2025

Total des Produits à recevoir		13 209
Autres créances		13 209
<i>FOURNISSEURS AVOIR A RECEVOIR</i>	867	
<i>ETAT PRODUIT A RECEVOIR</i>	12 342	

Etat exprimé en euros	31/10/2025	31/10/2024	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	8 799	11 046	(2 247)	-20,34
Dettes fiscales et sociales	33 813	68 888	(35 074)	-50,92
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	42 613	79 934	(37 321)	-46,69

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/10/2025

Total des Charges à payer		42 613
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 799
<i>FOURNISSEUR FACT NON PARV,</i>	<i>8 799</i>	
Dettes fiscales et sociales		33 813
<i>PERSONNEL PROVISION CONGES PAY</i>	<i>19 916</i>	
<i>CHARGES SOCIALES CONGES PAYES</i>	<i>8 072</i>	
<i>CHARGES FISCALES SUR CONGES PA</i>	<i>362</i>	
<i>CET</i>	<i>5 430</i>	
<i>TAXE D'APPRENTISSAGE</i>	<i>34</i>	

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/10/2025	31/10/2024	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	370	6 937	(6 567)	-94,66
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	370	6 937	(6 567)	-94,66

Capital social

Etat exprimé en euros		31/10/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		543 750,00	1,0000	543 750,00
	Emises pendant l'exercice		23 381 250,00	1,0000	23 381 250,00
	Remboursées pendant l'exercice		23 381 250,00	1,0000	23 381 250,00
	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	31/10/2025	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		(976 055)		(976 055)
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(21 267)		(21 267)
RESULTAT COMPTABLE		(997 322)		(997 322)

(1) après retraitements fiscaux.

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/10/2025

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés	6 552	
	6 552	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	6 552	
(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

31/10/2025

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		

--

Répartition des effectifs par catégorie

	31/10/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Ouvriers			
Employés, techniciens, agents de maîtrise			
Cadres et ingénieurs		2	
Autres catégories			
TOTAL		2	

Professions intermédiaires = Agents de maîtrise et techniciens

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/10/2025

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

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/10/2024	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/10/2025
Capital social	543 750				543 750
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	54 375				54 375
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées		1 117 500			1 117 500
Autres réserves					
Report à nouveau	(20 598 966)	(2 782 284)		23 381 250	
Résultat de l'exercice	(1 664 784)	1 664 784		(997 322)	(997 322)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	(21 665 625)			22 383 928	718 302

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 (21 665 625)

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif (21 665 625)

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 22 383 928

Reconstitution des Capitaux Propres :

Les capitaux propres ont été reconstitués lors du Conseil d'Administration du 17 avril 2025 (au 31/10/2024, les capitaux propres s'élevaient à (-21 665 625 €) pour un capital social de 543 750 €.