

RCS : CANNES
Code greffe : 0602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1957 B 00011
Numéro SIREN : 695 720 110
Nom ou dénomination : CANNES CENTRE CROISETTE

Ce dépôt a été enregistré le 06/06/2023 sous le numéro de dépôt 1553

1 BILAN - ACTIF

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS CANNES CENTRE CROISSETTE		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 5 7 2 0 1 1 0 0 0 0 6 0		Néant <input type="checkbox"/> *						
		Exercice N, clos le, 31102022						
		N-1 31102021						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC					
		Frais d'établissement *	CX	CQ				
		Frais de développement*	AF	AC	10 000	10 000		
		Concessions, brevets et droits similaires	AH	AI				
		Fonds commercial (1)	AJ	AK	23 317	23 317	318	
		Autres immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AN	AC					
		Terrains	AP	AC	6 953 890	2 717 619	4 236 272	4 711 297
		Constructions	AR	AS	5 742 297	5 347 893	394 404	891 402
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AT	AU	988 618	711 880	276 738	363 730
		Autres immobilisations corporelles	AV	AW				10 534
		Immobilisations en cours	AX	AY				
		Avances et acomptes	CS	CT				
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CU	CV	13 283 421	13 283 421		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	BB	BC						
	Autres participations	BD	BE					
	Créances rattachées à des participations	BF	BG	904	904			
	Autres titres immobilisés	BH	BI	87 640	87 640	87 028		
	Prêts	BH	BI	87 640	87 640	87 028		
Autres immobilisations financières *	BJ	BK	27 090 088	22 084 129	5 005 959	6 074 310		
TOTAL (II)		BJ	BK	27 090 088	22 084 129	5 005 959	6 074 310	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL	BM	22 927		22 927	27 643	
		Matières premières, approvisionnements	BN	BO				
		En cours de production de biens	BP	BQ				
		En cours de production de services	BR	BS				
		Produits intermédiaires et finis	BT	BU	729	729	472	
	CREANCES	BV	BW	18 089	18 089	18 000		
		Avances et acomptes versés sur commandes	BX	BY	7 126 870	7 053 627	73 243	134 640
		Clients et comptes rattachés (3) *	BZ	CA	676 381		676 381	617 495
	DIVERS	CB	CC					
		Capital souscrit et appelé, non versé	CD	CE	153 550	3 317	150 233	150 731
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CF	CG	431 122		431 122	550 957	
Disponibilités	CH	CI	93 926		93 926	94 672		
Charges constatées d'avance (3) *	CJ	CK	8 523 595	7 056 944	1 466 651	1 594 610		
TOTAL (III)		CJ	CK	8 523 595	7 056 944	1 466 651	1 594 610	
Comptes de régularisation	CW							
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CM						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CN						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CO	IA	35 613 683	29 141 074	6 472 609	7 668 921	
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	35 613 683	29 141 074	6 472 609	7 668 921	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	602	(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :		Stocks :		Créances :		

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

Désignation de l'entreprise SAS CANNES CENTRE CROISSETTE		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :37.500.....)	DA	37 500	37 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/>)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	7 641	7 641
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/>)	DF	1 864 714	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/>)	DG		
	Report à nouveau	DH		(4 523 356)
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(2 710 799)	(5 611 930)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TO TAL (I)	DL	(800 945)	(10 090 145)
	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	705 072	705 072
	Provisions pour charges	DQ	233 257	466 648
	TO TAL (III)	DR	938 329	1 171 719
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	18 826	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>)	DV	4 358 111	14 699 394
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	99 067	83 184
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	342 742	353 126
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 229 794	1 143 540
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		1 440
	Autres dettes	EA	286 684	306 663
Compte régul.	EB			
Produits constatés d'avance (4)	EB			
TO TAL (IV)	EC	6 335 225	16 587 346	
Ecarts de conversion passif *	ED			
TO TAL GENERAL (I à V)	EE	6 472 609	7 668 921	
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(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	6 236 158	15 054 163
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	18 826		

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

		Désignation de l'entreprise : SAS CANNES CENTRE CROISSETTE				Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N		Exercice (N-1)				
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	79 680	FB	FC	79 680	52 951	
	Production vendue	} biens*	FD		FE	FF		
			} services *	FG	4 639 897	FH	FI	4 639 897
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		4 719 577	FK	FL	4 719 577	2 628 895
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO		243 671	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	334 889	221 270	
	Autres produits (1) (11)				FQ	19	80	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	5 054 485	3 093 916
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS	78 105	50 912	
	Variation de stock (marchandises) *				FT	(256)	400	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU	114 895	61 891	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				FV	4 716	1 841	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	1 965 712	1 598 428	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	325 615	255 934	
	Salaires et traitements *				FY	1 966 365	1 226 421	
	Charges sociales (10)				FZ	866 045	693 662	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements *			GA	1 184 390	1 421 890
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	77 687	2 293 535
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	37 337	34 424	
	Autres charges (12)				GE	913 720	505 788	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	7 534 329	8 145 127	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	(2 479 845)	(5 051 211)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	14	7	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	14	384	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN	4 575	1 943	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
Total des produits financiers (V)					GP	4 603	2 334	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ	498	797	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	94 602	61 040	
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)					GU	95 100	61 837	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(90 497)	(59 503)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(2 570 342)	(5 110 714)	

Désignation de l'entreprise SAS CANNES CENTRE CROISSETTE		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	80 109	110 274
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	12 953	68 142
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	236 304	100 000
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	329 366	278 415
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	449 037	279 266
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	23 487	68 142
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		432 224
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	472 524	779 632
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(143 157)	(501 216)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(2 700)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	5 388 453	3 374 665
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	8 099 253	8 986 595
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	(2 710 799)	(5 611 930)
REVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY		
		1G		
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP		
		HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	77 559	61 000
	(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) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC		
		RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	300 065	188 354
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) (13) A5	A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	213 694	154 184	
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N			
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Régularisations diverses	151 155	80 109		
Amendes	324			
Sorties Immobilisations	23 487	12 953		
Charges Controle fiscal	297 558	236 304		
Provision sur risques et charges exceptionnels				
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		

Etats financiers au 31/10/2022

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 472 609** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 388 453** euros et un total **charges** de **8 099 253** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-2 710 799** euros.

L'exercice considéré débute le **01/11/2021** et finit le **31/10/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques de l'exercice

Crise sanitaire Covid-19

En dépit de mesures de restrictions sanitaires applicables jusqu'en mars 2022, la société a exercé son activité durant les 12 mois de l'exercice 2021/2022, contrairement à l'exercice précédent qui avait été très fortement marqué par la crise sanitaire liée à l'épidémie de Covid-19, qui avait contraint la société à fermer ses portes sur une période un peu plus longue que le premier semestre de l'exercice, en vertu des mesures générales prises par le Gouvernement pour faire face à l'épidémie. Ce qui avait représenté environ 6,5 mois de fermeture sur l'exercice 2020/2021.

Ces éléments altèrent la comparabilité des données financières des deux exercices 2021/2022 et 2020/2021.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Reconstitution des capitaux propres et soutien du Groupe

Les capitaux propres ont été reconstitués lors de l'AGM du 25 avril 2022 (au 31/10/2021, les capitaux propres s'élevaient à (- 10 090 145 €) pour un capital social de 37 500 €.

Avec la perte enregistrée au 31/10/2022 qui s'élève à (- 2 710 799 €), les capitaux propres sont toujours négatifs (- 800 945 €) et de fait, inférieurs à la moitié du capital social.

La continuité d'exploitation de la société reste assurée par le soutien financier de Groupe Partouche SA.

Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

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.

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 5 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.

- Constructions et Aménagements	3 à 50 ans
- Matériel MAS et Jeux Traditionnels	5 ans
- Autres Matériel et Outillages	5 ans
- Matériel et Mobilier de bureau	5 à 10 ans

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

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,

- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

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

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

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

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

- du calcul de l'actif net comptable du dernier exercice clos de la filiale, corrigé des plus-values latentes éventuelles (fonds de commerce, immeubles, fiscalité différée...),
- d'éléments prévisionnels tels que les perspectives de rentabilité,
- des cours boursiers.

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

Une provision spécifique pour charge a été constituée au titre des jackpots progressifs. Cette charge est certaine dans son montant à la date du bilan, mais l'échéance n'en est pas connue.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

B - Ventilation du Chiffre d'Affaires

La répartition du Chiffre d'Affaires par secteur d'activité est la suivante en K€ :

- Produit Net des Jeux (PNJ)	4.009
- Restauration - Bar - Hôtel	318
- Mad Personnel	237
- Divers	156
Total	4.720

Ce Chiffre d'Affaires est entièrement réalisé en France. Il est important de préciser que le produit des jeux figure en compte de résultat, net du prélèvement de l'Etat. Les données brutes en K€ sont les suivantes :

- Produit Brut des Jeux	7.493
- Prélèvements de l'Etat	- 3.484
- Produit net des Jeux (=PNJ)	4.009

C - Indemnité de Fin de Carrière

L'indemnité de fin de carrière relative à notre société a été calculée par GROUPE PARTOUCHE. Au 31 octobre 2022 elle a été estimée à la somme de 291.682 € (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 : 2,14 % au titre de l'année 2022 et 0,62 % au titre de l'année 2021.

D - Litiges salariés

Par jugement du 18 décembre 2008, la Cour d'Appel de Nîmes sur renvoi de la Cour de Cassation a condamné la Société Casino de la Pointe Croisette SAS à payer à titre de rappel de salaires 1 434 279 € et à titre d'intérêts 385 980 €, soit un total de 1 820 260 €.

Au 31 octobre 2022, la provision au risque résiduel s'élève à 692 072 € détaillée comme suit

- A titre d'intérêts de retard arrêtés à la date du jugement du 18/12/2008 : 374 980 € ;
- A titre d'intérêts de retard pour la période postérieure au jugement du 18/12/2008 : 317 092 € ;

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

E - 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 du Casino.

F - Rémunération des dirigeants

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

G - Autorisation des Jeux

L'autorisation des Jeux du casino est arrivée à échéance le 31 décembre 2019. Elle a été renouvelée en décembre 2019 pour une durée de 5 ans, à échéance au 31 décembre 2024.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/10/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	33 317					33 317
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	33 317					33 317
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre	45 735					45 735
sur sol d'autrui	5 373 757					5 373 757
instal. agencement aménagement	1 534 399					1 534 399
Instal technique, matériel outillage industriels	5 706 550		119 819		84 072	5 742 297
Instal., agencement, aménagement divers	329 583		12 227			341 809
Matériel de transport	4 770					4 770
Matériel de bureau, mobilier	636 076		5 963			642 039
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	10 534				10 534	
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 641 403		138 009		94 606	13 684 805
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	13 283 421					13 283 421
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	87 028		2 612		1 096	88 544
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	13 370 450		2 612		1 096	13 371 966
TOTAL	27 045 169		140 621		95 702	27 090 088

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/10/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	22 998	318		23 317
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	22 998	318		23 317
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	29 727	915		30 642
	sur sol d'autrui	1 359 240	320 080		1 679 319
	instal. agencement aménagement	853 626	154 031		1 007 657
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 815 148	603 864	71 119	5 347 893
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	80 714	29 259		109 973
	Matériel de transport	4 770			4 770
	Matériel de bureau, mobilier	521 214	75 922		597 137
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 664 440	1 184 071	71 119	8 777 391	
TOTAL		7 687 438	1 184 390	71 119	8 800 708

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/10/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	705 072			705 072
	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	466 648	37 337	270 728	233 257	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		1 171 719	37 337	270 728	938 329
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	13 283 421			13 283 421
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	6 976 340	77 687	400	7 053 627
	Autres	2 819	498		3 317
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	20 262 581	78 185	400	20 340 366
TOTAL GENERAL		21 434 300	115 522	271 128	21 278 694

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

115 024
49834 824
236 304

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

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/10/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	904	602	302
	Autres immobilisations financières	87 640		87 640
	Clients douteux ou litigieux	7 072 323	7 072 323	
	Autres créances clients	54 547	54 547	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	334	334	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 643	1 643	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	48 244	48 244	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	369	369	
	Divers	591 260	591 260	
	Groupe et associés (2)	17 595	17 595	
	Débiteurs divers	16 936	16 936	
	Charges constatées d'avances	93 926	93 926	
TOTAL DES CREANCES	7 985 722	7 897 780	87 942	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice	2 000			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	1 096			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/10/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	18 826	18 826		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	314 963		314 963	
	Fournisseurs et comptes rattachés	342 742	342 742		
	Personnel et comptes rattachés	277 933	277 933		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	533 817	533 817		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	418 044	418 044		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	4 043 148	4 043 148		
	Autres dettes	286 684	286 684		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	6 236 158	5 921 195	314 963		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/10/2022	31/10/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	592 196	478 940	113 256	23,65
TOTAL	592 196	478 940	113 256	23,65

--

Produits à recevoir

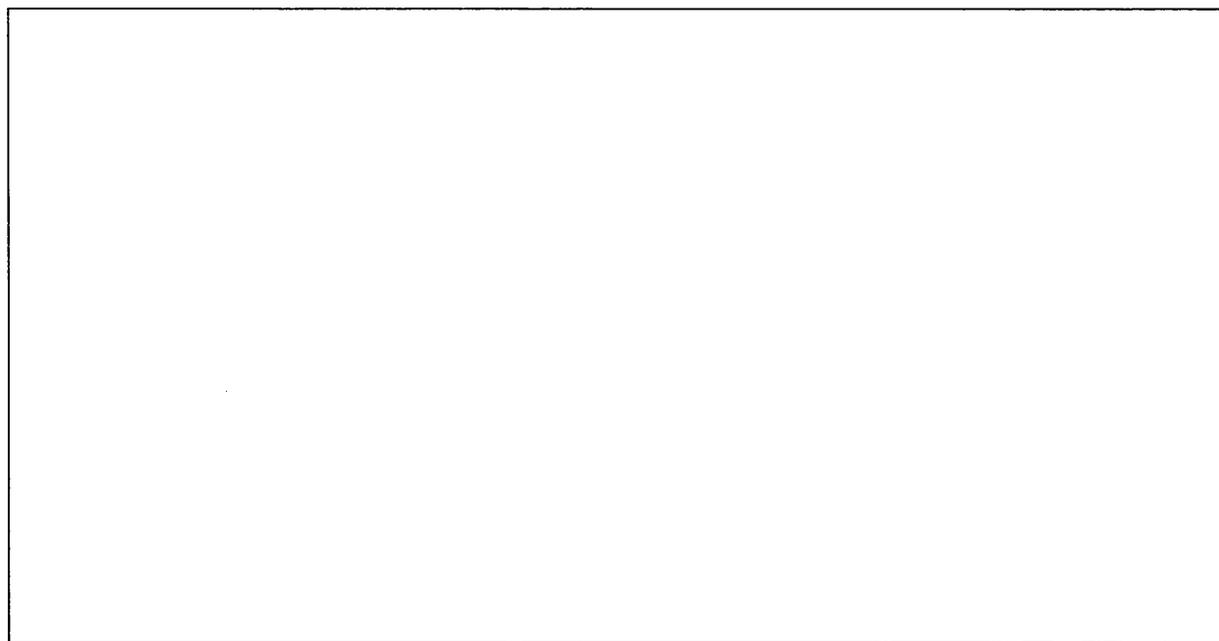
Etat exprimé en euros

31/10/2022

Total des Produits à recevoir		592 196
Autres créances		592 196
<i>RMBT SECURITE SOCIALE</i>	936	
<i>FORMATION CONTINUE</i>	1 483	
<i>ETAT PRODUIT A RECEVOIR</i>	589 777	

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/10/2022	31/10/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers	919	2 742	(1 823)	-66,49
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	216 752	237 619	(20 868)	-8,78
Dettes fiscales et sociales	759 724	779 820	(20 096)	-2,58
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	140 860	130 189	10 671	8,20
TOTAL	1 118 254	1 150 370	(32 116)	-2,79



Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/10/2022

Total des Charges à payer		1 118 254
Emprunts et dettes financières divers <i>INTERETS COURUS STES EN PARTIC</i>	919	919
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEUR FACT NON PARV.</i>	216 752	216 752
Dettes fiscales et sociales <i>PERSONNEL PROVISION CONGES PAY</i> <i>PROVISION REC/RTT</i> <i>CHARGES SOCIALES CONGES PAYES</i> <i>CHARGES SOCIALES REC RTT</i> <i>ORGANISME SOCIAUX AUTRES CAP</i> <i>RMBT PREVOYANCE</i> <i>CHARGES FISCALES SUR CONGES PA</i> <i>CHARGES FISCALES SUR REC/RTT</i> <i>TAXE SUR VEHICULES</i> <i>TAXE HANDICAPES</i> <i>EFFORT CONSTRUCTION</i> <i>TAXE D'APPRENTISSAGE</i> <i>ETAT AUTRES TAXES A PAYER</i> <i>CFE A PAYER</i> <i>CVAE A PAYER</i>	245 645 997 91 288 369 343 370 1 553 27 570 110 500 6 550 15 192 196 11 101 11 167 4 116	759 724
Autres dettes <i>DIVERS CHARGES A PAYER</i>	140 860	140 860

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/10/2022	31/10/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	93 926	94 672	(746)	-0.79
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	93 926	94 672	(746)	-0.79

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Capital social

Etat exprimé en euros		31/10/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		37 500,00	1,0000	37 500,00
	Emises pendant l'exercice		12 000 000,00	1,0000	12 000 000,00
	Remboursées pendant l'exercice		12 000 000,00	1,0000	12 000 000,00
	Du capital social fin d'exercice		37 500,00	1,0000	37 500,00

La reconstitution du capital :

- L'augmentation du capital d'une somme de 12.000.000 € par l'émission de 12.000.000 d'actions ordinaires nouvelles d'une valeur nominale de 1€ chacune émises au pair, à libérer en espèces ou par compensation avec des créances certaines, liquides et exigibles sur la société.
- La réduction du capital d'une somme de 12.000.000 € par voie d'annulation de 12.000.000 d'actions de 1€ chacune nouvellement créées.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/10/2022	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		(2 570 342)	(2 700)	(2 567 642)
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(143 157)		(143 157)
RESULTAT COMPTABLE		(2 713 499)	(2 700)	(2 710 799)

(1) après retraitements fiscaux.

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/10/2022

	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties	150 000	
	150 000	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés	291 682	
	291 682	
Autres engagements		
- Cahier des charges	4 025 000	
- Nantissement sur fonds de commerce	290 000	
- Contrats en location simple	759 643	
- Obligation loc. financement	176 142	
- Autres engagements commerciaux	647	
	5 251 432	
Total des engagements financiers (1)	5 693 114	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

--

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/10/2022

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

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	- Effort construction	8 020
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		8 020

--

Effectif moyen

	31/10/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		20	
Professions intermédiaires		4	
Employés		38	
Ouvriers			
TOTAL		62	

Professions intermédiaires = Agents de maîtrise et techniciens

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/10/2022

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

Filiales et participations

Etat exprimé en euros	31/10/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
HOTEL 3.14		(17 157 953)	100,00	(1 480 552)
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Les titres de l'HOTEL 3.14 sont dépréciés à 100 %

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/10/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/10/2022
Capital social	37 500				37 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	7 641				7 641
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées		1 864 714			1 864 714
Autres réserves					
Report à nouveau	(4 523 356)	(7 476 644)		12 000 000	
Résultat de l'exercice	(5 611 930)	5 611 930		(2 710 799)	(2 710 799)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	(10 090 145)			9 289 201	(800 945)

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 (10 090 145)

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif (10 090 145)

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 9 289 201

CANNES CENTRE CROISSETTE

Société par Actions Simplifiée au capital de 37.500 Euros
Siège social : 5 rue François Einesy – 06400 CANNES
695 720 110 R.C.S. CANNES

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2022 ET DÉCISION PRISE PAR L'ASSOCIÉ UNIQUE LE 20 AVRIL 2023

Extrait du rapport de gestion du Président présenté à l'Associé unique :

.../...

3.2.- 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 (2.710.799) euros que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

• Résultat de l'exercice	(2.710.799) €
• Au compte « Réserves Indisponibles »	(1.864.714) €
<i>Spécialement créé lors des décisions prises par l'Associé unique le 25/04/2022 (le montant sera ainsi ramené à 0 €)</i>	
• Au compte « Report à Nouveau »	(846.085) €
	.../...

Décision prise par l'Associé unique le 20 avril 2023 :

.../...

TROISIÈME DÉCISION

Affectation du résultat de l'exercice

L'Associé unique décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice clos le 31 octobre 2022, s'élevant à (2.710.799) euros, comme suit :

• Résultat de l'exercice	(2.710.799) €
• Au compte « Réserves Indisponibles »	(1.864.714) €
<i>Spécialement créé lors des décisions prises par l'Associé unique le 25/04/2022 (le montant sera ainsi ramené à 0 €)</i>	
• Au compte « Report à Nouveau »	(846.085) €

Conformément à la Loi, l'Associé unique prend acte de ce qu'aucune distribution de dividendes n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices sociaux.

.../...

Le Président,



CANNES CENTRE CROISETTE SAS
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2022



FRANCE AUDIT EXPERTISE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 octobre 2022

CANNES CENTRE CROISSETTE

S.A.S au capital de 37 500 €

5 rue François Einesy

06400 Cannes

695 720 110 R.C.S. Cannes

A l'Associé unique,

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 **SAS CANNES CENTRE CROISSETTE** relatifs à l'exercice clos le 31 octobre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} novembre 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Faits caractéristiques de l'exercice – crise sanitaire Covid 19 » qui précise les effets de la crise sanitaire du Covid 19 et les circonstances empêchant la comparabilité des données de l'exercice clos le 31 octobre 2022 par rapport à celles de l'exercice précédent.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

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

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

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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



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 à l'associé unique.

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 Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société. Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative



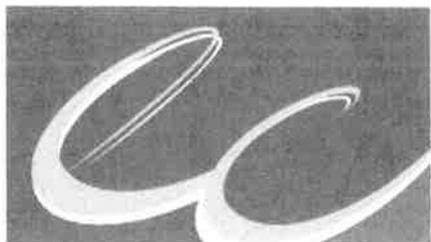
résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 13 avril 2023

Le Commissaire aux Comptes,

FRANCE AUDIT EXPERTISE
Représentée par M. José DAVID



SAS CANNES CENTRE CROISSETTE
5 RUE FRANCOIS EINESY
06400 CANNES

COMPTES ANNUELS

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

Bilan Actif

		31/10/2022			31/10/2021	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net	
Etat exprimé en euros						
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	23 317	23 317		318	
	Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
	Terrains					
	Constructions	6 953 890	2 717 619	4 236 272	4 711 297	
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	5 742 297	5 347 893	394 404	891 402	
	Autres immobilisations corporelles	988 618	711 880	276 738	363 730	
	Immobilisations en cours				10 534	
	Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.						
Autres participations	13 283 421	13 283 421				
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts	904		904			
Autres immobilisations financières	87 640		87 640	87 028		
TOTAL (II)		27 090 088	22 084 129	5 005 959	6 074 310	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS					
	Matières premières, approvisionnements	22 927		22 927	27 643	
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises	729		729	472	
	Avances et Acomptes versés sur commandes	18 089		18 089	18 000	
	CREANCES (3)					
	Créances clients et comptes rattachés	7 126 870	7 053 627	73 243	134 640	
	Autres créances	676 381		676 381	617 495	
Capital souscrit appelé, non versé						
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	153 550	3 317	150 233	150 731		
DISPONIBILITES	431 122		431 122	550 957		
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	93 926		93 926	94 672	
	TOTAL (III)		8 523 595	7 056 944	1 466 651	1 594 610
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL ACTIF (I à VI)		35 613 683	29 141 074	6 472 609	7 668 921	

(1) dont droit au bail

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

602

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/10/2022	31/10/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	37 500	37 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	7 641	7 641
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	1 864 714	
	Autres réserves		
	Report à nouveau		(4 523 356)
	Résultat de l'exercice	(2 710 799)	(5 611 930)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		(800 945)	(10 090 145)
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	705 072	705 072
	Provisions pour charges	233 257	466 648
	Total des provisions	938 329	1 171 719
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	18 826	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	4 358 111	14 699 394
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	99 067	83 184
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	342 742	353 126
	Dettes fiscales et sociales	1 229 794	1 143 540
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 440	
Autres dettes	286 684	306 663	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		6 335 225	16 587 346
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		6 472 609	7 668 921
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(2 710 799,32)	(5 611 929,91)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		5 921 195	15 054 163
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		18 826	
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/10/2022

31/10/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	79 680		79 680	52 951
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	4 639 897		4 639 897	2 575 944
	Montant net du chiffre d'affaires	4 719 577		4 719 577	2 628 895
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				243 671
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			334 889	221 270
	Autres produits			19	80
	Total des produits d'exploitation (1)				5 054 485
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			78 105	50 912
	Variation de stock			(256)	400
	Achats de matières et autres approvisionnements			114 895	61 891
	Variation de stock			4 716	1 841
	Autres achats et charges externes			1 965 712	1 598 428
	Impôts, taxes et versements assimilés			325 615	255 934
	Salaires et traitements			1 966 365	1 226 421
	Charges sociales du personnel			866 045	693 662
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 184 390	1 421 890
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			77 687	2 293 535	
Dotations aux provisions			37 337	34 424	
Autres charges			913 720	505 788	
Total des charges d'exploitation (2)				7 534 329	8 145 127
RESULTAT D'EXPLOITATION				(2 479 845)	(5 051 211)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/10/2022	31/10/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		(2 479 845)	(5 051 211)
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) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	14 14 4 575	7 384 1 943
Total des produits financiers		4 603	2 334
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	498 94 602	797 61 040
Total des charges financières		95 100	61 837
RESULTAT FINANCIER		(90 497)	(59 503)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(2 570 342)	(5 110 714)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	80 109 12 953 236 304	110 274 68 142 100 000
Total des produits exceptionnels		329 366	278 415
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	449 037 23 487	279 266 68 142 432 224
Total des charges exceptionnelles		472 524	779 632
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(143 157)	(501 216)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(2 700)	
TOTAL DES PRODUITS		5 388 453	3 374 665
TOTAL DES CHARGES		8 099 253	8 986 595
RESULTAT DE L'EXERCICE		(2 710 799)	(5 611 930)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées		77 559	61 000

Etats financiers au 31/10/2022

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 472 609** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 388 453** euros et un total **charges** de **8 099 253** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-2 710 799** euros.

L'exercice considéré débute le **01/11/2021** et finit le **31/10/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques de l'exercice

Crise sanitaire Covid-19

En dépit de mesures de restrictions sanitaires applicables jusqu'en mars 2022, la société a exercé son activité durant les 12 mois de l'exercice 2021/2022, contrairement à l'exercice précédent qui avait été très fortement marqué par la crise sanitaire liée à l'épidémie de Covid-19, qui avait contraint la société à fermer ses portes sur une période un peu plus longue que le premier semestre de l'exercice, en vertu des mesures générales prises par le Gouvernement pour faire face à l'épidémie. Ce qui avait représenté environ 6,5 mois de fermeture sur l'exercice 2020/2021.

Ces éléments altèrent la comparabilité des données financières des deux exercices 2021/2022 et 2020/2021.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Reconstitution des capitaux propres et soutien du Groupe

Les capitaux propres ont été reconstitués lors de l'AGM du 25 avril 2022 (au 31/10/2021, les capitaux propres s'élevaient à (- 10 090 145 €) pour un capital social de 37 500 €.

Avec la perte enregistrée au 31/10/2022 qui s'élève à (- 2 710 799 €), les capitaux propres sont toujours négatifs (- 800 945 €) et de fait, inférieurs à la moitié du capital social.

La continuité d'exploitation de la société reste assurée par le soutien financier de Groupe Partouche SA.

Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

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.

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 5 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.

- Constructions et Aménagements	3 à 50 ans
- Matériel MAS et Jeux Traditionnels	5 ans
- Autres Matériel et Outillages	5 ans
- Matériel et Mobilier de bureau	5 à 10 ans

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

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,

- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

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

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

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

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

- du calcul de l'actif net comptable du dernier exercice clos de la filiale, corrigé des plus-values latentes éventuelles (fonds de commerce, immeubles, fiscalité différée...),
- d'éléments prévisionnels tels que les perspectives de rentabilité,
- des cours boursiers.

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

Une provision spécifique pour charge a été constituée au titre des jackpots progressifs. Cette charge est certaine dans son montant à la date du bilan, mais l'échéance n'en est pas connue.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

B - Ventilation du Chiffre d'Affaires

La répartition du Chiffre d'Affaires par secteur d'activité est la suivante en K€ :

- Produit Net des Jeux (PNJ)	4.009
- Restauration - Bar - Hôtel	318
- Mad Personnel	237
- Divers	156
Total	4.720

Ce Chiffre d'Affaires est entièrement réalisé en France. Il est important de préciser que le produit des jeux figure en compte de résultat, net du prélèvement de l'Etat. Les données brutes en K€ sont les suivantes :

- Produit Brut des Jeux	7.493
- Prélèvements de l'Etat	- 3.484
- Produit net des Jeux (=PNJ)	4.009

C - Indemnité de Fin de Carrière

L'indemnité de fin de carrière relative à notre société a été calculée par GROUPE PARTOUCHE. Au 31 octobre 2022 elle a été estimée à la somme de 291.682 € (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 : 2,14 % au titre de l'année 2022 et 0,62 % au titre de l'année 2021.

D - Litiges salariés

Par jugement du 18 décembre 2008, la Cour d'Appel de Nîmes sur renvoi de la Cour de Cassation a condamné la Société Casino de la Pointe Croisette SAS à payer à titre de rappel de salaires 1 434 279 € et à titre d'intérêts 385 980 €, soit un total de 1 820 260 €.

Au 31 octobre 2022, la provision au risque résiduel s'élève à 692 072 € détaillée comme suit

- A titre d'intérêts de retard arrêtés à la date du jugement du 18/12/2008 : 374 980 € ;
- A titre d'intérêts de retard pour la période postérieure au jugement du 18/12/2008 : 317 092 € ;

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

E - 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 du Casino.

F - Rémunération des dirigeants

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

G - Autorisation des Jeux

L'autorisation des Jeux du casino est arrivée à échéance le 31 décembre 2019. Elle a été renouvelée en décembre 2019 pour une durée de 5 ans, à échéance au 31 décembre 2024.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/10/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	33 317					33 317
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	33 317					33 317
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre	45 735					45 735
sur sol d'autrui	5 373 757					5 373 757
instal. agencet aménagement	1 534 399					1 534 399
Instal technique, matériel outillage industriels	5 706 550		119 819		84 072	5 742 297
Instal., agencement, aménagement divers	329 583		12 227			341 809
Matériel de transport	4 770					4 770
Matériel de bureau, mobilier	636 076		5 963			642 039
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	10 534				10 534	
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 641 403		138 009		94 606	13 684 805
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	13 283 421					13 283 421
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	87 028		2 612		1 096	88 544
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	13 370 450		2 612		1 096	13 371 966
TOTAL	27 045 169		140 621		95 702	27 090 088

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/10/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	22 998	318		23 317
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	22 998	318		23 317
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	29 727	915		30 642
	sur sol d'autrui	1 359 240	320 080		1 679 319
	instal. agencement aménagement	853 626	154 031		1 007 657
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 815 148	603 864	71 119	5 347 893
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	80 714	29 259		109 973
	Matériel de transport	4 770			4 770
	Matériel de bureau, mobilier	521 214	75 922		597 137
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 664 440	1 184 071	71 119	8 777 391	
TOTAL		7 687 438	1 184 390	71 119	8 800 708

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 Agencement aménag divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/10/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	705 072			705 072
	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	466 648	37 337	270 728	233 257
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		1 171 719	37 337	270 728	938 329
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	13 283 421			13 283 421
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	6 976 340	77 687	400	7 053 627
	Autres	2 819	498		3 317
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		20 262 581	78 185	400	20 340 366
TOTAL GENERAL		21 434 300	115 522	271 128	21 278 694

Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles	115 024 498	34 824 236 304
----------------------------	--	----------------	-------------------

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

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/10/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	904	602	302
	Autres immobilisations financières	87 640		87 640
	Clients douteux ou litigieux	7 072 323	7 072 323	
	Autres créances clients	54 547	54 547	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	334	334	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 643	1 643	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	48 244	48 244	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	369	369	
	Divers	591 260	591 260	
	Groupe et associés (2)	17 595	17 595	
	Débiteurs divers	16 936	16 936	
Charges constatées d'avances	93 926	93 926		
	TOTAL DES CREANCES	7 985 722	7 897 780	87 942
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		2 000		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		1 096		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/10/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	18 826	18 826		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	314 963		314 963	
	Fournisseurs et comptes rattachés	342 742	342 742		
	Personnel et comptes rattachés	277 933	277 933		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	533 817	533 817		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	418 044	418 044		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	4 043 148	4 043 148		
	Autres dettes	286 684	286 684		
	TOTAL DES DETTES	6 236 158	5 921 195	314 963	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/10/2022	31/10/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	592 196	478 940	113 256	23,65
TOTAL	592 196	478 940	113 256	23,65

--

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/10/2022
Total des Produits à recevoir		592 196
Autres créances		592 196
<i>RMBT SECURITE SOCIALE</i>	936	
<i>FORMATION CONTINUE</i>	1 483	
<i>ETAT PRODUIT A RECEVOIR</i>	589 777	

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/10/2022	31/10/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers	919	2 742	(1 823)	-66,49
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	216 752	237 619	(20 868)	-8,78
Dettes fiscales et sociales	759 724	779 820	(20 096)	-2,58
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	140 860	130 189	10 671	8,20
TOTAL	1 118 254	1 150 370	(32 116)	-2,79



Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/10/2022

Total des Charges à payer		1 118 254
Emprunts et dettes financières divers		919
<i>INTERETS COURUS STES EN PARTIC</i>	919	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		216 752
<i>FOURNISSEUR FACT NON PARV.</i>	216 752	
Dettes fiscales et sociales		759 724
<i>PERSONNEL PROVISION CONGES PAY</i>	245 645	
<i>PROVISION REC/RTT</i>	997	
<i>CHARGES SOCIALES CONGES PAYES</i>	91 288	
<i>CHARGES SOCIALES REC RTT</i>	369	
<i>ORGANISME SOCIAUX AUTRES CAP</i>	343 370	
<i>RMBT PREVOYANCE</i>	1 553	
<i>CHARGES FISCALES SUR CONGES PA</i>	27 570	
<i>CHARGES FISCALES SUR REC/RTT</i>	110	
<i>TAXE SUR VEHICULES</i>	500	
<i>TAXE HANDICAPES</i>	6 550	
<i>EFFORT CONSTRUCTION</i>	15 192	
<i>TAXE D'APPRENTISSAGE</i>	196	
<i>ETAT AUTRES TAXES A PAYER</i>	11 101	
<i>CFE A PAYER</i>	11 167	
<i>CVAE A PAYER</i>	4 116	
Autres dettes		140 860
<i>DIVERS CHARGES A PAYER</i>	140 860	

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/10/2022	31/10/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	93 926	94 672	(746)	-0,79
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	93 926	94 672	(746)	-0,79

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Capital social

Etat exprimé en euros		31/10/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		37 500,00	1,0000	37 500,00
	Emises pendant l'exercice		12 000 000,00	1,0000	12 000 000,00
	Remboursées pendant l'exercice		12 000 000,00	1,0000	12 000 000,00
	Du capital social fin d'exercice		37 500,00	1,0000	37 500,00

La reconstitution du capital :

- L'augmentation du capital d'une somme de 12.000.000 € par l'émission de 12.000.000 d'actions ordinaires nouvelles d'une valeur nominale de 1€ chacune émises au pair, à libérer en espèces ou par compensation avec des créances certaines, liquides et exigibles sur la société.
- La réduction du capital d'une somme de 12.000.000 € par voie d'annulation de 12.000.000 d'actions de 1€ chacune nouvellement créées.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/10/2022	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		(2 570 342)	(2 700)	(2 567 642)
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(143 157)		(143 157)
RESULTAT COMPTABLE		(2 713 499)	(2 700)	(2 710 799)

(1) après retraitements fiscaux.

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/10/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties		150 000	
		150 000	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés		291 682	
		291 682	
Autres engagements			
- Cahier des charges		4 025 000	
- Nantissement sur fonds de commerce		290 000	
- Contrats en location simple		759 643	
- Obligation loc. financement		176 142	
- Autres engagements commerciaux		647	
		5 251 432	
Total des engagements financiers (1)		5 693 114	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/10/2022

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

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	- Effort construction	8 020
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		8 020

--	--	--

Effectif moyen

		31/10/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		20	
	Professions intermédiaires		4	
	Employés		38	
	Ouvriers			
	TOTAL		62	

Professions intermédiaires = Agents de maîtrise et techniciens

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/10/2022

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

Filiales et participations

Etat exprimé en euros	31/10/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
HOTEL 3.14		(17 157 953)	100,00	(1 480 552)
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Les titres de l'HOTEL 3.14 sont dépréciés à 100 %

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/10/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/10/2022
Capital social	37 500				37 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	7 641				7 641
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées		1 864 714			1 864 714
Autres réserves					
Report à nouveau	(4 523 356)	(7 476 644)		12 000 000	
Résultat de l'exercice	(5 611 930)	5 611 930		(2 710 799)	(2 710 799)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	(10 090 145)			9 289 201	(800 945)

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 (10 090 145)

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif (10 090 145)

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 9 289 201