

La société RESIDEAL immatriculée au registre du commerce et des sociétés en date du 9 janvier 2016 est une société par actions simplifiée, au capital de 1.000 Euros.

1. FAITS SIGNIFICATIFS

1.1 La société exploite deux résidences de tourisme à Cannes et Antibes, en qualité de locataire-gérant des fonds de commerce

- La résidence d'Antibes se situe au 100 rue Line Renaud-Loulou Gasté.
- La résidence de Cannes se situe au 11 rue Bertrand Lépine.

1.2 Nous remboursons les intérêts et le capital du prêt Garanti par l'état d'un montant de 1.100.000€ auquel s'est ajoutée la commission de garantie additionnelle de 23 190 € depuis le 1^{er} mars 2003, prêt qui se terminera le 1^{er} février 2027.

1.3 Les travaux de rénovation des appartements (coin cuisine, ameublement, ...) sur la résidence d'Antibes, financés par le bailleur, ont été terminés comme prévu.

1.4 Un nouveau contrat de location gérance a été mis en place à compter du 1^{er} janvier 2023 pour chacune des deux résidences.

1.5 En date du 16 mars 2023, une modification des statuts de notre Société a été effectuée prévoyant une affectation automatique du résultat aux associés dès la clôture de l'exercice.

2. RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis selon les règles édictées dans le plan comptable général. Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

2.1 - Immobilisations

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le plan suivant :

- | | |
|--|-------------------------------------|
| - Concessions et droits similaires | : durée : 5 ans mode : linéaire |
| - Immobilisations incorporelles | : durée : 3 ans mode : linéaire |
| - Matériel et outillage | : durée : 3 à 5 ans mode : linéaire |
| - Agencements Installations générales | : durée : 3 à 5 ans mode : linéaire |
| - Matériel de bureau/matériel informatique | : durée : 3 à 5 ans mode : linéaire |

2.2 - Créances

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est comptabilisée pour toutes créances présentant un retard inhabituel, au cas par cas, ou lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

2.3 - Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

Les éléments des activités ordinaires même exceptionnels par leur fréquence ou leur montant sont compris dans le résultat courant. Seuls les éléments ne se rapportant pas aux activités ordinaires de l'entreprise sont comptabilisés dans le résultat exceptionnel.

3. NOTES RELATIVES à CERTAINS POSTES du BILAN et du COMPTE de RÉSULTAT

3.1 - Actif immobilisé et amortissements

Tableau des immobilisations au 31/12/2023

Compte	Libellé	31-12-22	Augmentation	Diminution	31-12-23
2050000	Concession & Droits as.	42 600	13 083	6 500	49 183
2080000	Immobilisat. Incorporelles	6 560		6 560	0
2154000	Matériel & Outillage	26 612			26 612
2155300	Matériel d'exploitation	5 504			5 504
2181000	Agencem. Instal. Général	40 351			40 351
2183000	Matériel informatique	19 719	4 755	3 200	21 274
	TOTAL	141 348	17 838	16 260	142 926

Tableau des amortissements au 31/12/2023

Compte	Libellé	31-12-22	Dotation	Reprise	31-12-23
2050000	Concession & Droits as.	33 208	8 705	5 359	36 555
2080000	Immobilisat. Incorporelles	6 560		6 560	0
2154000	Matériel & Outillage	13 416	3 192		16 608
2155300	Matériel d'exploitation	5 343	2 773		8 116
2181000	Agencem. Instal. Général	27 731	6 700		34 432
2183000	Matériel informatique	12 242	3 661	1 992	13 910
	TOTAL	98 501	25 031	13 911	109 621

3.2 - État des créances et des dettes :

Etat des créances

	Montant Brut	A moins 1 an	A plus 1 an
Autres immobilisations financières	1 230		1 230
Autre créances clients	118 311	118 311	
Etat – TVA	351 522	351 522	
Etat – Autres Impôts	23 859	23 859	
Débiteurs divers	3 397	3 397	
Charges constatées d'avance	25 410	25 410	
TOTAL	523 730	522 500	1 230

Etats des dettes

	Montant Brut	A moins 1 an	A plus d'un an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes établissement Crédit	892 127	279 553	612 574	
Fournisseurs	384 743	384 743		
Personnel	41 172	41 172		
Autres Organismes	50 986	50 986		
Etat - TVA	4 077	4 077		
Etat – Autres Impôts	57 589	57 589		
Groupe & Associés	2 160	2 160		
Autres dettes	1 008	1 008		
TOTAL	1 433 863	821 289	612 574	

Les emprunts et dettes auprès des établissements de crédit correspondent pour 891 962 € au montant du Prêt Garanti pour l'état.

3.3 - Comptes rattachés

Les charges à payer représentent un total de 174 462 € qui se décompose de la façon suivante :

- Intérêts et frais courus	165 €
- Dettes fournisseurs	110 238 €
- Dettes sociales	53 075 €
- Dettes fiscales	10 984 €

Les produits à recevoir représentent un total de 129 477 €, qui concernent des créances d'exploitation :

- Clients & Comptes rattachés	102 236 €
- Autres créances	27 241 €

3.4 - Comptes de régularisation

Les charges constatées d'avance ressortent à 25 410 €. Elles sont essentiellement constituées de charges d'exploitation.

3.5 - Composition du capital social

Le capital social est de 1.000 € composé de 100 parts de 10 €.

Le capital est réparti entre la Société Compagnie Européenne d'Hôtellerie pour 99 parts et la Société RESIDEAL Grande Motte pour 1 part.

3.6 - Entreprises liées

Les postes comprenant des montants relatifs aux entreprises liées sont les suivants :

• BILAN	ACTIF	PASSIF
- Créances clients	2 606 €	
- Emprunts et dettes financières		2 160 €
- Dettes fournisseurs		63 125 €

3.7 – Provisions pour Risques et Charges

Néant

4. AUTRES INFORMATIONS

L'effectif moyen employé au cours de l'exercice a été de 16 personnes.