

		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
Désignation de l'entreprise : STE DU CASINO MUNICIPAL D'AIX THERMAL						Néant <input type="checkbox"/> *		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	270	FB	FC	270	5 275	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE	FF			
		FG	29 088 761	FH	FI	29 088 761	24 008 369	
		FJ	29 089 031	FK	FL	29 089 031	24 013 643	
	Chiffres d'affaires nets*							
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO	40 667	10 196	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	2 468 115	2 160 567	
	Autres produits (1) (11)				FQ	1 955	8 269	
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	31 599 767	26 192 675	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS			
	Variation de stock (marchandises) *				FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU	1 719 942	1 203 278	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	(7 859)	(8 834)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	11 866 472	10 353 240	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	1 167 210	1 248 513	
	Salaires et traitements *				FY	8 698 536	7 997 681	
	Charges sociales (10)				FZ	3 190 378	2 948 299	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements*} \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array} \right.$				GA	4 743 601	4 711 921
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	800	5 400
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	259 851	246 513	
	Autres charges (12)				GE	3 684 096	3 182 585	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	35 323 027	31 888 596	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	(3 723 260)	(5 695 921)	
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	202	140	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	105 396	67 270	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN	2 557	1 089	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
Total des produits financiers (V)					GP	108 155	68 499	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	1 228 844	491 109	
	Différences négatives de change				GS		11	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)					GU	1 228 844	491 120	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(1 120 689)	(422 621)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(4 843 949)	(6 118 542)	

Désignation de l'entreprise STE DU CASINO MUNICIPAL D'AIX THERMAL			Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	88 089	86 861
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB		195 868
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	15 000	338 215
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	103 089	620 944
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	122 101	172 353
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF		195 868
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	14 760	3 897
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	136 861	372 118
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	(33 772)	248 826
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(87 267)	(22 059)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	31 811 011	26 882 118
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	36 601 465	32 729 775
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	(4 790 454)	(5 847 657)
RENVIS	(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		
			IG		
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	158 534	185 120
			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		188
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	869 532	342 835
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	180 821	36 765
	(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	2 212 079	1 966 676
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	957 550	828 312	
(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 (dont cotisations facultatives Madelin A7) obligatoires A9 (dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8)				
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N			
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Dotations, reprises et transferts de charges exceptionnels			14 760	15 000	
Régularisations diverses			117 457	88 089	
Pénalités et amendes			4 644		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

Désignation de l'entreprise : STE DU CASINO MUNICIPAL D'AIX THERMAL		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 21, avenue de l'Europe		13090 AIX EN PROVENCE					
Durée de l'exercice précédent * 12		Néant <input type="checkbox"/>					
Numéro SIRET * 5 5 1 6 2 0 1 9 8 0 0 0 2 0							
		Exercice N, clos le, 31102023					
		N-1 31102022					
		Brut 1					
		Amortissements, provisions 2					
		Net 3					
		Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC				
		CX	CQ				
		AF	AC	233 131	202 641	30 490	30 490
		AH	AI	91 212		91 212	91 212
		AJ	AK	155 501	154 643	858	1 101
		AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AN	AC	500 251	421 566	78 684	105 887
		AP	AC	33 102 820	15 016 446	18 086 374	19 201 462
		AR	AS	18 383 580	14 998 446	3 385 134	3 108 283
		AT	AU	15 922 776	8 451 246	7 471 529	6 711 749
		AV	AW				24 906
		AX	AY	43 371		43 371	46 068
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	CS	CT			
CU			CV	7 799 151		7 799 151	7 799 151
BB	BC						
BD	BE						
	BF	16 672	BC		16 672	12 701	
	BH	30 436	BI		30 436	30 436	
TOTAL (II)		BJ	BK	76 278 899	39 244 988	37 033 911	37 163 445
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL	BM	89 709		89 709	81 851
		BN	BC				
		BP	BQ				
		BR	BS				
		BT	BU				
	CRÉANCES	BV	BW	2 957		2 957	1 900
		BX	BY	108 234	14 265	93 969	39 561
		BZ	CA	3 349 173	64 263	3 284 910	3 792 166
	DIVERS	CB	CC				
		CD	CE				
CF		CG	3 972 036		3 972 036	2 676 163	
Comptes de régularisation	CH	CI	577 808		577 808	516 952	
	TOTAL (III)		CJ	8 099 917	78 528	8 021 389	7 108 593
	CW						
	CM						
	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	84 378 816	39 323 516	45 055 300	44 272 038
Renvois : (1) Dont droit au bail :			CP	14 225	(3) Part à plus d'un an :	CR	980 549
Clause de réserve de propriété : *							
Immobili- sations :			Stocks :			Créances :	

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

Désignation de l'entreprise		STE DU CASINO MUNICIPAL D'AIX THERMAL		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :2.160.000.....)	DA	2 160 000	2 160 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	1 406 066	1 406 066	
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC	40 530	40 530	
	Réserve légale (3)	DD	216 000	216 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	274 514	274 514	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	523 634	523 634	
	Report à nouveau	DH	(347 835)	5 499 822	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(4 790 454)	(5 847 657)	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	(517 545)	4 272 910	
	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	119 500	134 500	
	Provisions pour charges	DQ	259 851	246 513	
	TOTAL (III)	DR	379 351	381 013	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	8 587 217	7 953 615	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	24 130 124	19 443 599	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	416 378	348 596	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 002 661	820 300	
	Dettes fiscales et sociales	DY	6 593 282	6 619 629	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	837 711	1 305 311	
	Autres dettes	EA	3 621 269	3 123 110	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	4 851	3 954	
TOTAL (IV)	EC	45 193 494	39 618 115		
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	45 055 300	44 272 038		
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC	40 530	40 530	
		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	37 690 055	32 406 804		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				



MCR
WALTER FRANCE

membre indépendant de Walter France et d'Allinial Global International

SOCIETE DU CASINO MUNICIPAL D'AIX THERMAL

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/10/2023

SOCIETE DU CASINO MUNICIPAL D'AIX THERMAL
21, avenue de l'Europe
13100 AIX-EN-PROVENCE

Ce rapport contient 5 pages

MCR - 232, avenue du Prado - 13008 MARSEILLE

SARL au capital de 162 600 euros - R.C.S. Marseille B 331 530 261

Membre Indépendant de Walter France et d'Allinial Global International

Société inscrite au Conseil de l'Ordre de Marseille, PACA et à la Compagnie des Commissaires aux Comptes d'Aix-Bastia

SOCIETE DU CASINO MUNICIPAL D'AIX THERMAL

S.A. au capital social de 2 160 000 €

21, avenue de l'Europe

13100 AIX-EN-PROVENCE

RCS AIX-EN-PROVENCE 551 620 198

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/10/2023

A l'Assemblée Générale,

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 SOCIETE DU CASINO MUNICIPAL D'AIX THERMAL relatifs à l'exercice clos le 31/10/2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance 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 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Notamment, dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous estimons que l'annexe des comptes annuels donne une information appropriée sur le soutien financier obtenu de GROUPE PARTOUCHE S.A.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

Vérifications spécifiques

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 le rapport de gestion et dans les autres 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 le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Actionnaires.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D.441-6 du code de commerce.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport de gestion du le Conseil d'Administration consacrée au gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

Responsabilités 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 de votre société.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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.

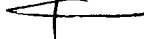
Marseille, le 25 mars 2024

Le Commissaire aux comptes

MCR/WALTER FRANCE



Emmanuel MATHIEU



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/10/2023			31/10/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	233 131	202 641	30 490	30 490
	Fonds commercial (1)	91 212		91 212	91 212
	Autres immobilisations incorporelles	155 501	154 643	858	1 101
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	500 251	412 891	87 359	105 887
	Constructions	33 102 820	15 016 446	18 086 374	19 201 462
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	18 383 580	14 998 446	3 385 134	3 108 283
	Autres immobilisations corporelles	15 922 776	8 451 246	7 471 529	6 711 749
	Immobilisations en cours				24 906
	Avances et acomptes	34 696		34 696	46 068
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	7 799 151		7 799 151	7 799 151	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	16 672		16 672	12 701	
Autres immobilisations financières	30 436		30 436	30 436	
TOTAL (II)	76 270 224	39 236 313	37 033 911	37 163 445	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	89 709		89 709	81 851
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	2 957		2 957	1 900
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés	108 234	14 265	93 969	39 561	
Autres créances	3 349 173	64 263	3 284 910	3 792 166	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	3 972 036		3 972 036	2 676 163	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	577 808		577 808	516 952
	TOTAL (III)	8 099 917	78 528	8 021 389	7 108 593
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)	84 370 141	39 314 841	45 055 300	44 272 038	

(1) dont droit au bail

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

14 225

10 496

(3) dont créances à plus d'un an

2 229 044

1 882 500

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/10/2023

31/10/2022

		31/10/2023	31/10/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	2 160 000	2 160 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 406 066	1 406 066
	Ecarts de réévaluation	40 530	40 530
	RESERVES		
	Réserve légale	216 000	216 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	274 514	274 514
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	523 634	523 634
	Report à nouveau	(347 835)	5 499 822
	Résultat de l'exercice	(4 790 454)	(5 847 657)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	(517 545)	4 272 910
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	119 500	134 500
	Provisions pour charges	259 851	246 513
	Total des provisions	379 351	381 013
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 587 217	7 953 615
	Emprunts et dettes financières divers (3)	24 130 124	19 443 599
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	416 378	348 596
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 002 661	820 300
	Dettes fiscales et sociales	6 593 282	6 619 629
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	837 711	1 305 311	
Autres dettes	3 621 269	3 123 110	
Produits constatés d'avance (1)	4 851	3 954	
	Total des dettes	45 193 494	39 618 115
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	45 055 300	44 272 038
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(4 790 454,13)	(5 847 657,26)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	37 690 054	32 406 804
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/10/2023

31/10/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	270		270	5 275
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	29 088 761		29 088 761	24 008 369
	Montant net du chiffre d'affaires	29 089 031		29 089 031	24 013 643
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			40 667	10 196
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			2 468 115	2 160 567
	Autres produits			1 955	8 269
	Total des produits d'exploitation (1)				31 599 767
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			1 719 942	1 203 278
	Variation de stock			(7 859)	(8 834)
	Autres achats et charges externes			11 866 472	10 353 240
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 167 210	1 248 513
	Salaires et traitements			8 698 536	7 997 681
	Charges sociales du personnel			3 190 378	2 948 299
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			4 743 601	4 711 921
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
- sur actif circulant			800	5 400	
Dotations aux provisions			259 851	246 513	
Autres charges			3 684 096	3 182 585	
Total des charges d'exploitation (2)				35 323 027	31 888 596
RESULTAT D'EXPLOITATION				(3 723 260)	(5 695 921)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/10/2023	31/10/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(3 723 260)	(5 695 921)
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	202 105 396 2 557	140 67 270 1 089
Total des produits financiers		108 155	68 499
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	1 228 844	491 109 11
Total des charges financières		1 228 844	491 120
RESULTAT FINANCIER		(1 120 689)	(422 621)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(4 843 949)	(6 118 542)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	88 089 15 000	86 861 195 868 338 215
Total des produits exceptionnels		103 089	620 944
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	122 101 14 760	172 353 195 868 3 897
Total des charges exceptionnelles		136 861	372 118
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(33 772)	248 826
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(87 267)	(22 059)
TOTAL DES PRODUITS		31 811 011	26 882 118
TOTAL DES CHARGES		36 601 465	32 729 775
RESULTAT DE L'EXERCICE		(4 790 454)	(5 847 657)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			188
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		869 532	342 835

Etats financiers au 31/10/2023

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

Elat 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 **45 055 300** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **31 811 011** euros et un total **charges** de **36 601 465** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-4 790 454** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

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 relatif au Plan Comptable Général, à jour de ses règlements modificatifs.

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

Eléments relatifs à la comparabilité des périodes

Les évolutions enregistrées au cours de l'exercice 2023 tiennent compte d'un 1er semestre 2022 pénalisé par les restrictions sanitaires imposées par les gouvernements pour faire face à la crise sanitaire Covid-19 qui se sont appliquées jusqu'au 13 mars 2022 inclus.

Rentabilité et structure financière de la société

La rentabilité de la société ainsi que sa structure financière ont été affectés de manière significative au cours des derniers exercices, du fait de la réalisation des travaux de rénovation d'envergure de la société, immédiatement suivis des impacts de la crise sanitaire, qui a empêché le retour sur investissement attendu de la nouvelle offre de jeux. Dans ces conditions :

- les capitaux propres de la société sont devenus négatifs au cours de l'exercice clos le 31/10/2019, et la société mère Groupe Partouche SA s'est engagée depuis lors, à assurer son soutien financier à sa filiale SCMAT pour qu'elle puisse faire face à ses propres engagements et poursuivre normalement son activité durant la période nécessaire à un retour à une situation équilibrée ;

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- les capitaux propres de la société ont été reconstitués au cours de l'exercice 2021/2022 suite à une augmentation/réduction de capital par compensation de créances liquides et exigibles à hauteur de 30 240 000 euros. Ils s'élèvent à 4 272 910 euros au 31/10/2022
- avec la perte enregistrée au 31/10/2023 qui s'élève à (- 4 790 454 €), les capitaux propres sont redevenus négatifs (-517 545 €) 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 postérieurs à la clôture

Néant

Permanence des méthodes

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

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

Changement de réglementation comptable

Néant

Immobilisations incorporelles

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

Ces éléments sont amortis en fonction de leur durée d'utilisation à savoir :

- Logiciels	1 an
-------------	------

Le Fonds de commerce enregistré dans les comptes, d'un montant peu significatif, n'est pas amorti et fait l'objet d'un test de dépréciation annuel, dans le respect du règlement ANC n°2015-06 relatif aux fonds de commerce.

Immobilisations corporelles

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de leur durée d'utilisation.

- Constructions et agencements	15 à 40 ans
- Contenus interactifs	6 ans
- Matériel MAS et Jeux Traditionnels	5 à 10 ans
- Autres Matériel et Outillages	3 à 15 ans
- Matériels de transport	5 ans
- Matériel et Mobilier de bureau	3 à 10 ans

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

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 leur valeur d'utilité ou leur valeur vénale. Cette valeur peut être appréciée notamment au travers :

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

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré" (CMUP).

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

✓ Provisions spécifiques à l'activité

Une provision 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

✓ 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.

Le montant de la provision pour risques sur litiges prud'homaux évolue comme suit sur l'exercice :

(K€)	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/10/2023
Litiges prud'homaux	135	-	(15)	120

Cette provision est classée sous le poste « Provisions pour risques » au passif du bilan, et au sein des « Autres provisions pour risques et charges » dans le tableau des provisions ci-après.

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 - 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)	23.784
- Restauration - Bar	3.661
- Divers	1.644
Total	29.089

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

- Produit brut des Jeux	58.526
- Prélèvements sur le Produit brut des Jeux	-34.742
- Produit Net des Jeux (PNJ)	23.784

C - Transferts de charges

Le poste « Transferts de charges » inclut notamment un produit de 2.080 K€ au titre des abattements supplémentaires MAQ, en contrepartie des charges supportées par la société à ce titre, soit 2.600 K€ qui figurent sous le poste « Autres charges ».

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

D - Indemnité de Fin de Carrière

L'indemnité de fin de carrière relative à notre société a été calculée par GROUPE PARTOUCHE. Au 31 octobre 2023 elle a été estimée à la somme de 971 K€ (charges sociales incluses) et figure dans cette Annexe Comptable sous la rubrique Engagement Hors Bilan.

E - Rémunérations des organes de direction

Les rémunérations des organes de direction ne sont pas fournies car cela conduirait indirectement à communiquer des rémunérations individuelles.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/10/2023
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes au 31/10/2023
			Réévaluations	Acquisitions	
	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	477 152		2 692	479 844
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	477 152		2 692	479 844

CORPORELLES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes au 31/10/2023
			Réévaluations	Acquisitions	
	Terrains	500 251			500 251
	Constructions sur sol propre	9 825			9 825
	sur sol d'autrui	28 197 570			28 197 570
	instal. agencet aménagement	4 895 424			4 895 424
	Instal technique, matériel outillage industriels	16 705 615		1 733 226	18 383 580
	Instal., agencement, aménagement divers	11 456 481		2 614 255	14 061 918
	Matériel de transport	102 044		118 570	220 614
	Matériel de bureau, mobilier	1 461 438		183 716	1 640 244
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours	24 906		24 906	
	Avances et acomptes	46 068		11 373	34 696
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	63 399 623		4 649 767	67 944 121

FINANCIERES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes au 31/10/2023
			Réévaluations	Acquisitions	
	Participations évaluées en équivalence				
	Autres participations	7 799 151			7 799 151
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières	43 137		24 800	47 108
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 842 288		24 800	7 846 259

TOTAL	71 719 063		4 677 259	36 279	89 819	76 270 224
--------------	-------------------	--	------------------	---------------	---------------	-------------------

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

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/10/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	354 350	2 935		357 284
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	354 350	2 935		357 284
CORPORELLES	Terrains	394 363	18 528		412 891
	Constructions sur sol propre	9 825			9 825
	sur sol d'autrui	13 108 514	932 451		14 040 965
	instal. agencement aménagement	783 019	182 637		965 656
	Instal technique, matériel outillage industriels	13 597 333	1 456 374	55 261	14 998 446
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	5 359 756	2 003 917	8 819	7 354 854
	Matériel de transport	86 754	19 912		106 666
	Matériel de bureau, mobilier	861 705	132 932	4 910	989 727
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	34 201 268	4 746 751	68 990	38 879 029
TOTAL		34 555 618	4 749 686	68 990	39 236 313

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/10/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	134 500		15 000	119 500
	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	246 513	259 851	246 513	259 851	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		381 013	259 851	261 513	379 351
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations } <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	22 987	800	9 522	14 265
	Autres	64 263			64 263
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		87 250	800	9 522	78 528
TOTAL GENERAL		468 263	260 651	271 035	457 879
Dont dotations et reprises } <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		260 651	256 035	15 000	

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

		31/10/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	16 672	14 225	2 447
	Autres immobilisations financières	30 436		30 436
	Clients douteux ou litigieux	14 265	14 265	
	Autres créances clients	93 969	93 969	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	10 427	10 427	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 238	20 238	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	160 503	160 503	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	2 755 425	753 465	2 001 960
	Groupe et associés (2)	191 750	191 750	
	Débiteurs divers	210 830	182 399	28 431
	Charges constatées d'avances	577 808	379 155	198 653
TOTAL DES CREANCES		4 082 323	1 820 396	2 261 927
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		24 800		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		20 829		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/10/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	8 587 217	1 500 155	6 420 395	666 667
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 002 661	1 002 661		
	Personnel et comptes rattachés	1 051 571	1 051 571		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 702 864	1 702 864		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 599	7 599		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 831 249	3 831 249		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	837 711	837 711		
	Groupe et associés (2)	24 130 124	24 130 124		
	Autres dettes	3 621 269	3 621 269		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	4 851	4 851			
TOTAL DES DETTES		44 777 116	37 690 054	6 420 395	666 667
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 845 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 239 135			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	31/10/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	91 212	
TOTAL	91 212	

--

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/10/2023	31/10/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	45 375	30 056	15 320	50,97
Autres créances	2 776 119	3 353 214	(577 095)	-17,21
TOTAL	2 821 494	3 383 270	(561 776)	-16,60

Les autres créances incluent 2,76 M€ de Produits à recevoir sur l'Etat, notamment relatifs aux dispositifs réglementaires spécifiques aux casinos (« MAQ » et « article 34 »).

Produits à recevoir

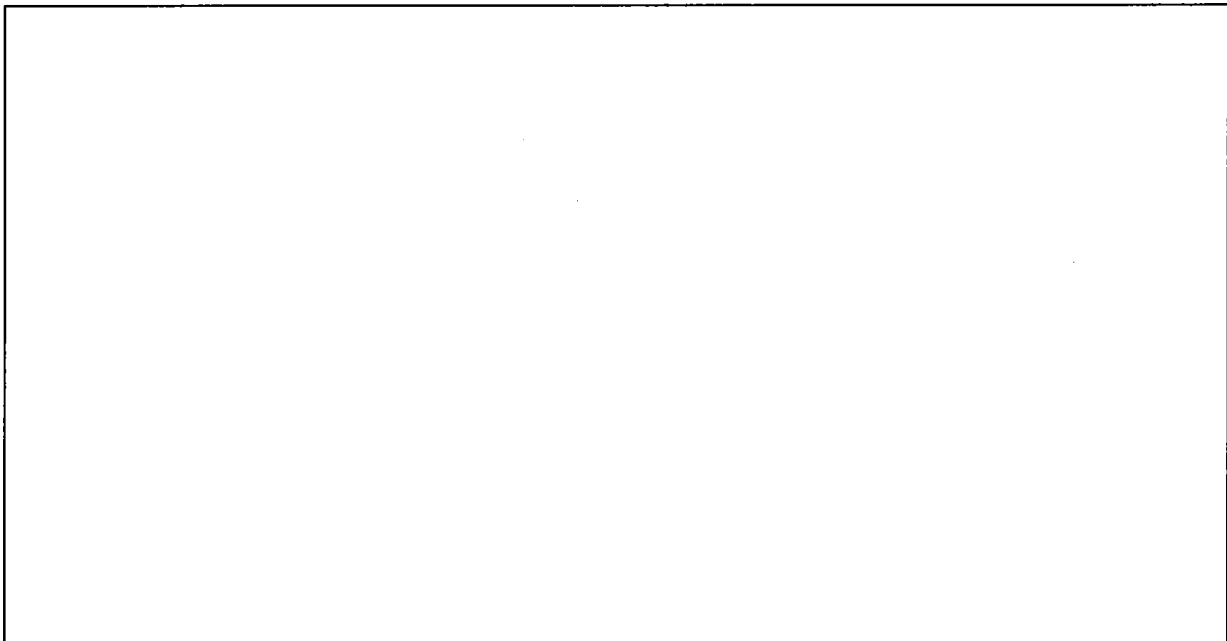
Etat exprimé en euros

31/10/2023

Total des Produits à recevoir		2 821 494
Autres créances clients		45 375
<i>CLIENT FACTURE A ETABLIR</i>	45 375	
Autres créances		2 776 119
<i>IJSS A RECEVOIR</i>	8 703	
<i>IJ PREVOYANCE A RECEVOIR</i>	11 535	
<i>ETAT.PRODUIT A RECEVOIR</i>	2 755 425	
<i>DIVERS PRODUITS A RECEVOIR</i>	456	

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/10/2023	31/10/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	39 416	11 679	27 737	237,49
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	252 116	226 010	26 106	11,55
Dettes fiscales et sociales	2 570 534	2 621 183	(50 650)	-1,93
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	3 574 590	3 080 526	494 064	16,04
TOTAL	6 436 656	5 939 398	497 258	8,37



Charges à payer

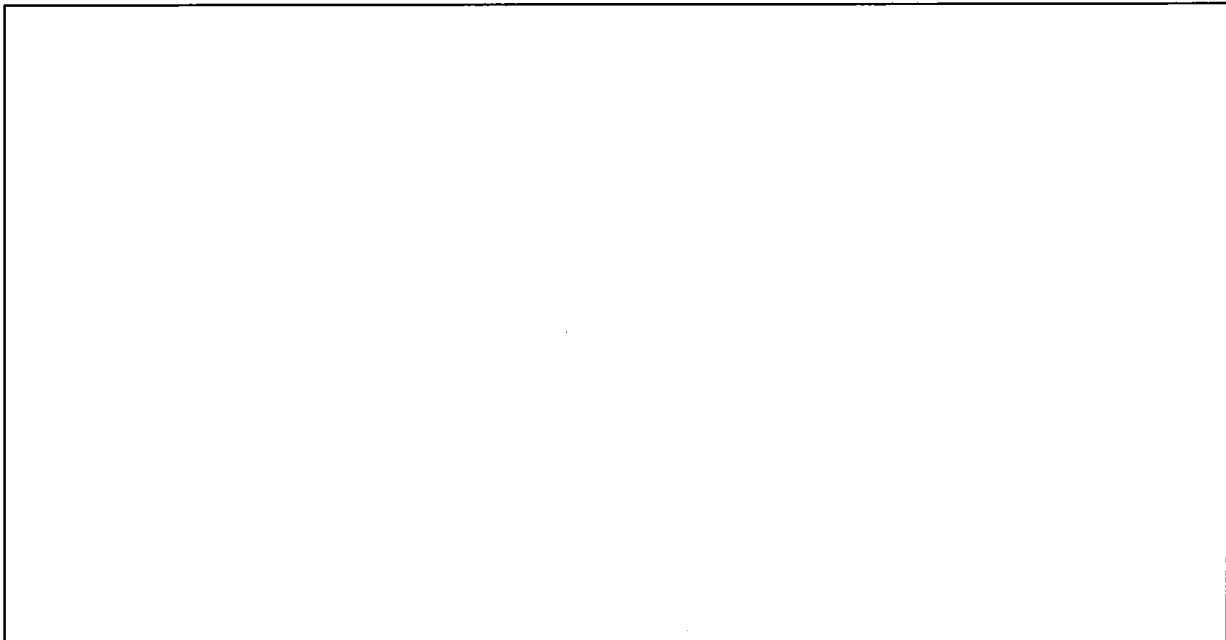
Etat exprimé en euros

31/10/2023

Total des Charges à payer		6 436 656
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		39 416
<i>INTERET COURUS EMPRUNT ETAB CR</i>	39 416	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		252 116
<i>FOURNIS.FACT.NON PARV.</i>	252 116	
Dettes fiscales et sociales		2 570 534
<i>PERSONNEL PROV CP</i>	708 493	
<i>PROVISION REC/RTT</i>	274 739	
<i>PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAY</i>	1 329	
<i>CHARGES SOCX./ C.P.</i>	258 175	
<i>CHARGES SOCIALES REC RTT</i>	98 906	
<i>ORGANISME SOCIAUX AUTRES CAP</i>	917 604	
<i>MEDECINE DU TRAVAIL</i>	8 250	
<i>ORGANIC</i>	10 381	
<i>ORGANISMES SOCIAUX PDT A RECEV</i>	642	
<i>CHARGES FISCALES SUR CONGES PA</i>	90 094	
<i>CHARGES FISCALES SUR REC/RTT</i>	35 716	
<i>ETAT CET</i>	25 800	
<i>TAXE SUR VEHICULES</i>	4 362	
<i>TAXE HANDICAPES</i>	13 100	
<i>EFFORT CONSTRUCTION</i>	65 661	
<i>TAXE D'APPRENTISSAGE</i>	6 277	
<i>ETAT AUTRES TAXES A PAYER</i>	51 006	
Autres dettes		3 574 590
<i>DIVERS CHARGES A PAYER</i>	3 574 590	

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/10/2023	31/10/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	577 808	516 952	60 856	11,77
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	577 808	516 952	60 856	11,77



Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/10/2023	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		(4 843 949)	(87 267)	(4 756 682)
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(33 772)		(33 772)
RESULTAT COMPTABLE		(4 877 721)	(87 267)	(4 790 454)

(1) après retraitements fiscaux.

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/10/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail		27 580	25 000
		27 580	25 000
Engagements en pensions, retraite et assimilés		970 860	
		970 860	
Autres engagements			
- Dettes bancaires assorties de garanties		6 444 448	
- Matériel pris en location financière		1 971 077	
- Contrat en location simple		514 654	
- Contrats divers		1 233 565	
- Travaux signés		1 013 242	
		11 176 986	
Total des engagements financiers (1)		12 175 426	25 000
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Les dettes bancaires sont assorties des sûretés suivantes : Hypothèque conventionnelle BEA, Cession Dailly relative à la DSP, et caution de la société mère GPSA.

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/10/2023

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

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	- Provision pour congés payés	444 524
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		444 524

--	--

Effectif moyen

		31/10/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		45	
	Professions intermédiaires		16	
	Employés		168	
	Ouvriers		13	
	TOTAL		242	

Professions intermédiaires = Agents de maîtrise et techniciens

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/10/2023

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

Numéro de Siren de GROUPE PARTOUCHE : 588801464

Filiales et participations

Etat exprimé en euros	31/10/2023	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
PLEINAIR CASINO N° Siren : 058 805 003 Chiffre d'affaires réalisé : 13.171.918 sur l'exercice 2022/2023 Dividendes versés : néant				
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				
		2 292 042	99,98	1 135 587

--

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/10/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/10/2023
Capital social	2 160 000				2 160 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 406 066				1 406 066
Ecart de réévaluation	40 530				40 530
Réserve légale	216 000				216 000
Réserves statutaires ou contractuelles	274 514				274 514
Réserves réglementées					
Autres réserves	523 634				523 634
Report à nouveau	5 499 822	(5 847 657)			(347 835)
Résultat de l'exercice	(5 847 657)	5 847 657		(4 790 454)	(4 790 454)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	4 272 910			(4 790 454)	(517 545)

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 4 272 910

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 4 272 910

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 (4 790 454)

SOCIÉTÉ DU CASINO MUNICIPAL D'AIX THERMAL

Société Anonyme au capital de 2 160 000 euros
Siège social : 21 avenue de l'Europe - 13090 AIX EN PROVENCE
551 620 198 R.C.S. AIX EN PROVENCE

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2023 ET RÉOLUTION ADOPTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE LE 19 AVRIL 2024

Extrait du Rapport de gestion du Conseil d'Administration présenté à l'Assemblée Générale :

.../...

4.2.- 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 (4 790 454) euros que nous vous proposons d'affecter en totalité au compte « Report à Nouveau ».

.../...

Résolution adoptée par l'Assemblée Générale du 19 avril 2024 :

.../...

TROISIÈME RÉOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice

L'Assemblée Générale, décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice s'élevant à (4.790.454) euros en totalité au compte « Report à Nouveau ».

L'Assemblée Générale prend acte 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.

.../...

Le Président Directeur Général,



Etats financiers au 31/10/2023

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **45 055 300** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **31 811 011** euros et un total **charges** de **36 601 465** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-4 790 454** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

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 relatif au Plan Comptable Général, à jour de ses règlements modificatifs.

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

Éléments relatifs à la comparabilité des périodes

Les évolutions enregistrées au cours de l'exercice 2023 tiennent compte d'un 1er semestre 2022 pénalisé par les restrictions sanitaires imposées par les gouvernements pour faire face à la crise sanitaire Covid-19 qui se sont appliquées jusqu'au 13 mars 2022 inclus.

Rentabilité et structure financière de la société

La rentabilité de la société ainsi que sa structure financière ont été affectés de manière significative au cours des derniers exercices, du fait de la réalisation des travaux de rénovation d'envergure de la société, immédiatement suivis des impacts de la crise sanitaire, qui a empêché le retour sur investissement attendu de la nouvelle offre de jeux. Dans ces conditions :

- les capitaux propres de la société sont devenus négatifs au cours de l'exercice clos le 31/10/2019, et la société mère Groupe Partouche SA s'est engagée depuis lors, à assurer son soutien financier à sa filiale SCMAT pour qu'elle puisse faire face à ses propres engagements et poursuivre normalement son activité durant la période nécessaire à un retour à une situation équilibrée ;

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- les capitaux propres de la société ont été reconstitués au cours de l'exercice 2021/2022 suite à une augmentation/réduction de capital par compensation de créances liquides et exigibles à hauteur de 30 240 000 euros. Ils s'élèvent à 4 272 910 euros au 31/10/2022
- avec la perte enregistrée au 31/10/2023 qui s'élève à (- 4 790 454 €), les capitaux propres sont redevenus négatifs (-517 545 €) 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 postérieurs à la clôture

Néant

Permanence des méthodes

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

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

Changement de réglementation comptable

Néant

Immobilisations incorporelles

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

Ces éléments sont amortis en fonction de leur durée d'utilisation à savoir :

- Logiciels	1 an
-------------	------

Le Fonds de commerce enregistré dans les comptes, d'un montant peu significatif, n'est pas amorti et fait l'objet d'un test de dépréciation annuel, dans le respect du règlement ANC n°2015-06 relatif aux fonds de commerce.

Immobilisations corporelles

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de leur durée d'utilisation.

- Constructions et agencements	15 à 40 ans
- Contenus interactifs	6 ans
- Matériel MAS et Jeux Traditionnels	5 à 10 ans
- Autres Matériel et Outillages	3 à 15 ans
- Matériels de transport	5 ans
- Matériel et Mobilier de bureau	3 à 10 ans

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

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 leur valeur d'utilité ou leur valeur vénale. Cette valeur peut être appréciée notamment au travers :

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

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré" (CMUP).

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

✓ Provisions spécifiques à l'activité

Une provision 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

✓ 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.

Le montant de la provision pour risques sur litiges prud'homaux évolue comme suit sur l'exercice :

(K€)	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/10/2023
Litiges prud'homaux	135	-	(15)	120

Cette provision est classée sous le poste « Provisions pour risques » au passif du bilan, et au sein des « Autres provisions pour risques et charges » dans le tableau des provisions ci-après.

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 - 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)	23.784
- Restauration - Bar	3.661
- Divers	1.644
Total	29.089

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

- Produit brut des Jeux	58.526
- Prélèvements sur le Produit brut des Jeux	-34.742
- Produit Net des Jeux (PNJ)	23.784

C - Transferts de charges

Le poste « Transferts de charges » inclut notamment un produit de 2.080 K€ au titre des abattements supplémentaires MAQ, en contrepartie des charges supportées par la société à ce titre, soit 2.600 K€ qui figurent sous le poste « Autres charges ».

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

D - Indemnité de Fin de Carrière

L'indemnité de fin de carrière relative à notre société a été calculée par GROUPE PARTOUCHE. Au 31 octobre 2023 elle a été estimée à la somme de 971 K€ (charges sociales incluses) et figure dans cette Annexe Comptable sous la rubrique Engagement Hors Bilan.

E - Rémunérations des organes de direction

Les rémunérations des organes de direction ne sont pas fournies car cela conduirait indirectement à communiquer des rémunérations individuelles.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/10/2023
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/10/2023
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	477 152		2 692			479 844
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	477 152		2 692			479 844

CORPORELLES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/10/2023
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
	Terrains	500 251					500 251
	Constructions sur sol propre	9 825					9 825
	sur sol d'autrui	28 197 570					28 197 570
	instal. agencet aménagement	4 895 424					4 895 424
	Instal technique, matériel outillage industriels	16 705 615		1 733 226		55 261	18 383 580
	Instal., agencement, aménagement divers	11 456 481		2 614 255		8 819	14 061 918
	Matériel de transport	102 044		118 570			220 614
	Matériel de bureau, mobilier	1 461 438		183 716		4 910	1 640 244
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	24 906			24 906		
	Avances et acomptes	46 068			11 373		34 696
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	63 399 623		4 649 767	36 279	68 990	67 944 121

FINANCIERES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/10/2023
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	7 799 151					7 799 151
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	43 137		24 800		20 829	47 108
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 842 288		24 800		20 829	7 846 259

TOTAL	71 719 063		4 677 259	36 279	89 819	76 270 224
--------------	-------------------	--	------------------	---------------	---------------	-------------------

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

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/10/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	354 350	2 935		357 284
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	354 350	2 935		357 284
CORPORELLES	Terrains	394 363	18 528		412 891
	Constructions sur sol propre	9 825			9 825
	sur sol d'autrui	13 108 514	932 451		14 040 965
	instal. agencement aménagement	783 019	182 637		965 656
	Instal technique, matériel outillage industriels	13 597 333	1 456 374	55 261	14 998 446
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	5 359 756	2 003 917	8 819	7 354 854
	Matériel de transport	86 754	19 912		106 666
	Matériel de bureau, mobilier	861 705	132 932	4 910	989 727
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	34 201 268	4 746 751	68 990	38 879 029	
TOTAL		34 555 618	4 749 686	68 990	39 236 313

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/10/2023
PROVISIONS 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	134 500		15 000	119 500
	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	246 513	259 851	246 513	259 851	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		381 013	259 851	261 513	379 351
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	22 987	800	9 522	14 265
	Autres	64 263			64 263
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	87 250	800	9 522	78 528
TOTAL GENERAL		468 263	260 651	271 035	457 879
Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$			260 651	256 035 15 000	

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

		31/10/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	16 672	14 225	2 447
	Autres immobilisations financières	30 436		30 436
	Clients douteux ou litigieux	14 265	14 265	
	Autres créances clients	93 969	93 969	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	10 427	10 427	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 238	20 238	
	Impôts sur les bénéficiés			
	Taxes sur la valeur ajoutée	160 503	160 503	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	2 755 425	753 465	2 001 960
	Groupe et associés (2)	191 750	191 750	
	Débiteurs divers	210 830	182 399	28 431
Charges constatées d'avances	577 808	379 155	198 653	
TOTAL DES CREANCES		4 082 323	1 820 396	2 261 927
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		24 800		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		20 829		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/10/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	8 587 217	1 500 155	6 420 395	666 667
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 002 661	1 002 661		
	Personnel et comptes rattachés	1 051 571	1 051 571		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 702 864	1 702 864		
	Impôts sur les bénéficiés				
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 599	7 599		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 831 249	3 831 249		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	837 711	837 711		
	Groupe et associés (2)	24 130 124	24 130 124		
	Autres dettes	3 621 269	3 621 269		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	4 851	4 851			
TOTAL DES DETTES		44 777 116	37 690 054	6 420 395	666 667
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 845 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 239 135			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

	31/10/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	91 212	
TOTAL	91 212	

--

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/10/2023	31/10/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	45 375	30 056	15 320	50,97
Autres créances	2 776 119	3 353 214	(577 095)	-17,21
TOTAL	2 821 494	3 383 270	(561 776)	-16,60

Les autres créances incluent 2,76 M€ de Produits à recevoir sur l'Etat, notamment relatifs aux dispositifs réglementaires spécifiques aux casinos (« MAQ » et « article 34 »).

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/10/2023

Total des Produits à recevoir		2 821 494
Autres créances clients <i>CLIENT FACTURE A ETABLIR</i>	45 375	45 375
Autres créances <i>IJSS A RECEVOIR</i> <i>IJ PREVOYANCE A RECEVOIR</i> <i>ETAT. PRODUIT A RECEVOIR</i> <i>DIVERS PRODUITS A RECEVOIR</i>	8 703 11 535 2 755 425 456	2 776 119

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/10/2023	31/10/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	39 416	11 679	27 737	237,49
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	252 116	226 010	26 106	11,55
Dettes fiscales et sociales	2 570 534	2 621 183	(50 650)	-1,93
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	3 574 590	3 080 526	494 064	16,04
TOTAL	6 436 656	5 939 398	497 258	8,37



Charges à payer

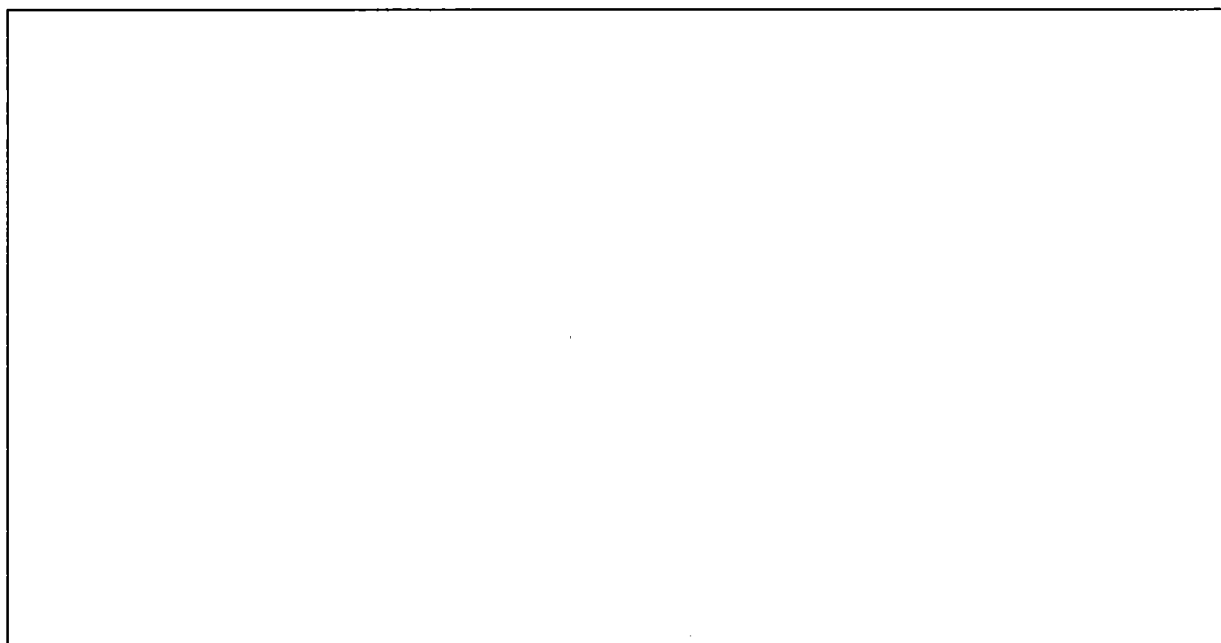
Etat exprimé en euros

31/10/2023

Total des Charges à payer		6 436 656
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		39 416
<i>INTERET COURUS EMPRUNT ETAB CR</i>	39 416	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		252 116
<i>FOURNIS.FACT.NON PARV.</i>	252 116	
Dettes fiscales et sociales		2 570 534
<i>PERSONNEL PROV CP</i>	708 493	
<i>PROVISION REC/RTT</i>	274 739	
<i>PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAY</i>	1 329	
<i>CHARGES SOCX./ C.P.</i>	258 175	
<i>CHARGES SOCIALES REC RTT</i>	98 906	
<i>ORGANISME SOCIAUX AUTRES CAP</i>	917 604	
<i>MEDECINE DU TRAVAIL</i>	8 250	
<i>ORGANIC</i>	10 381	
<i>ORGANISMES SOCIAUX PDT A RECEV</i>	642	
<i>CHARGES FISCALES SUR CONGES PA</i>	90 094	
<i>CHARGES FISCALES SUR REC/RTT</i>	35 716	
<i>ETAT CET</i>	25 800	
<i>TAXE SUR VEHICULES</i>	4 362	
<i>TAXE HANDICAPES</i>	13 100	
<i>EFFORT CONSTRUCTION</i>	65 661	
<i>TAXE D'APPRENTISSAGE</i>	6 277	
<i>ETAT AUTRES TAXES A PAYER</i>	51 006	
Autres dettes		3 574 590
<i>DIVERS CHARGES A PAYER</i>	3 574 590	

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/10/2023	31/10/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	577 808	516 952	60 856	11,77
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	577 808	516 952	60 856	11,77



Capital social

Etat exprimé en euros		31/10/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		135 000,00	16,0000	2 160 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		135 000,00	16,0000	2 160 000,00

--

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/10/2023	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		(4 843 949)	(87 267)	(4 756 682)
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(33 772)		(33 772)
RESULTAT COMPTABLE		(4 877 721)	(87 267)	(4 790 454)

(1) après retraitements fiscaux.

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/10/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail		27 580	25 000
		27 580	25 000
Engagements en pensions, retraite et assimilés		970 860	
		970 860	
Autres engagements			
- Dettes bancaires assorties de garanties		6 444 448	
- Matériel pris en location financière		1 971 077	
- Contrat en location simple		514 654	
- Contrats divers		1 233 565	
- Travaux signés		1 013 242	
		11 176 986	
Total des engagements financiers (1)		12 175 426	25 000
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Les dettes bancaires sont assorties des sûretés suivantes : Hypothèque conventionnelle BEA, Cession Dailly relative à la DSP, et caution de la société mère GPSA.

Effectif moyen

		31/10/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		45	
	Professions intermédiaires		16	
	Employés		168	
	Ouvriers		13	
	TOTAL		242	

Professions intermédiaires = Agents de maîtrise et techniciens

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/10/2023

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

Numéro de Siren de GROUPE PARTOUCHE : 588801464

Filiales et participations

Etat exprimé en euros	31/10/2023	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
PLEINAIR CASINO N° Siren : 058 805 003 Chiffre d'affaires réalisé : 13.171.918 sur l'exercice 2022/2023 Dividendes versés : néant	2 292 042	99,98	1 135 587	
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				

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/10/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/10/2023
Capital social	2 160 000				2 160 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 406 066				1 406 066
Ecart de réévaluation	40 530				40 530
Réserve légale	216 000				216 000
Réserves statutaires ou contractuelles	274 514				274 514
Réserves réglementées					
Autres réserves	523 634				523 634
Report à nouveau	5 499 822	(5 847 657)			(347 835)
Résultat de l'exercice	(5 847 657)	5 847 657		(4 790 454)	(4 790 454)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	4 272 910			(4 790 454)	(517 545)

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 4 272 910

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 4 272 910

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 (4 790 454)