



SOCIETE IMMOBILIERE ET D'EXPLOITATION HÔTEL MAJESTIC
Société anonyme au capital de 1 174 656 euros
Siège social : 10 LA CROISETTE
06400 CANNES
RCS CANNES 695420331

RAPPORT SEMESTRIEL SUR LES OPÉRATIONS DU SEMESTRE CLOS LE 30/04/2024

I - RÉSULTATS ÉCONOMIQUES ET FINANCIERS ET FAITS MARQUANTS

Au titre du semestre clos le 30/04/2024 :

- le chiffre d'affaires s'est élevé à 18 405 K€ (contre 19 045 K€ euros au titre du semestre précédent) ;
- le total des produits d'exploitation s'élève à 19 164 K€ (contre 19 942 K€ au titre du semestre précédent) ;
- Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 22 448 K€ (contre 22 153 K€ au titre du semestre précédent) ;
- Le résultat d'exploitation ressort à - 3 284 K€ (contre - 2 211 K€ au titre du semestre précédent) ;
- Compte tenu d'un résultat financier de +1 524 K€ (contre 855 K€ au titre du semestre précédent), le résultat courant avant impôts de l'exercice ressort à - 1 760 K€ (contre - 1 356 K€ pour le semestre précédent) ;
- Le résultat de l'exercice se solde par une perte de - 1 125 K€ (contre une perte de - 535 K€ au titre du semestre précédent).

L'hôtel Majestic a ouvert 132 jours au premier semestre 2024 contre 123 au 1^{er} semestre 2023.

En hébergement, le taux d'occupation a atteint 41.33 % contre 48.56 % au premier semestre de l'exercice précédent. La RMC enregistre une progression de 2 % (427.70€ au 30 avril 2024 contre 418,71 au 30 avril 2023). Dans ces conditions, le chiffre d'affaires hébergement atteint 8,1 M€ contre 8,7 M€ au premier semestre 2023 avec un RevPar (revenu par chambre disponible à la vente) de 176.7 € contre 203,3 € au 1^{er} semestre 2022.

Le chiffre d'affaires nourriture et boissons s'élève à 5,8 M€, en diminution de 6.77 % par rapport au 1^{er} semestre 2023 (5,4 M€).

Le chiffre d'affaires des autres recettes s'établit à 4.1M€ et comprend notamment les loyers des boutiques et vitrines, l'activité du SPA et les locations de salle.

Par rapport à l'exercice 2023, le résultat courant accuse un léger retard de 0.4 M€ (- 1.7 M€ au 30 avril 2024 contre - 1.4 M € au 30 avril 2023). Ce retard de résultat courant s'explique par une diminution du chiffres d'affaires nets de -0.6 M€ (18.4 M€ au 30 avril 2024 contre 19 M€ au 30 avril 2023) et ce malgré un nombre de jours d'ouverture qui est en progression (132 jours contre 123). En revanche, le nombre de chambres occupées est diminué (19 371 au 30 avril 2024 contre 21 181 au 30 avril 2023). En complément la RMC est en progression de 9 % (427.70 € au 30 avril 2024 contre 418.7 en 2023).

Au 30 avril 2024, l'EBE 1er semestre 2024 est de -763 K€ pour un budget de - 917 K€.

On constate dans un retard sur la première partie de l'exercice, mais les premiers chiffres de début de saison nous permettent d'être optimiste sur la deuxième partie

II – FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

- Néant

III - PERSPECTIVES D'AVENIR – EVENEMENTS POST CLOTURE

Depuis le 1er novembre 2023, date d'ouverture de l'exercice en cours, l'activité de la société s'est poursuivie de façon normale et régulière. Le contexte touristique actuel nous permet d'envisager une saison favorable sous réserve de l'évolution de l'environnement international.

ANNEXE :

- Bilan 30 avril 2024

BILAN ACTIF

	0424			0423
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	611 746	496 270	115 476	70 587
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>611 746</i>	<i>496 270</i>	<i>115 476</i>	<i>70 587</i>
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 859 103		2 859 103	2 859 103
Constructions	120 694 310	101 296 863	19 397 447	22 877 683
Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 721 938	12 289 244	1 432 694	1 458 675
Autres immobilisations corporelles	10 867 956	9 616 985	1 250 972	1 297 051
Immobilisations en cours	1 378 540		1 378 540	415 931
Avances et acomptes	5 155 639		5 155 639	4 984 727
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>154 677 486</i>	<i>123 203 092</i>	<i>31 474 395</i>	<i>33 893 169</i>
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	394 000		394 000	394 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	36 098		36 098	36 098
Prêts				
Autres immobilisations financières	46 197		46 197	45 715
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>476 295</i>		<i>476 295</i>	<i>475 813</i>
ACTIF IMMOBILISE	155 765 527	123 699 362	32 066 165	34 439 569
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	704 766		704 766	637 783
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 610		4 610	1 808
<i>Total des stocks</i>	<i>709 376</i>		<i>709 376</i>	<i>639 591</i>
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	5 658 332	831 770	4 826 562	5 626 047
Autres créances	94 477 302		94 477 302	69 421 351
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>100 135 635</i>	<i>831 770</i>	<i>99 303 865</i>	<i>75 047 398</i>
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	1 119 915		1 119 915	1 311 408
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>1 119 915</i>		<i>1 119 915</i>	<i>1 311 408</i>
Charges constatées d'avance	670 151		670 151	550 419
ACTIF CIRCULANT	102 635 077	831 770	101 803 307	77 548 816
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	27 404		27 404	9 929
TOTAL GENERAL	258 428 008	124 531 132	133 896 876	111 998 314

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

BILAN PASSIF

	0424	0423
Capital social ou individuel Dont versé : 1 174 656	1 174 656	1 174 656
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	39 392	39 392
Ecarts de réévaluation	2 842 532	2 842 532
Réserve légale	117 466	117 466
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	458 469	458 469
Report à nouveau	89 900 473	65 515 542
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(1 125 269)	(535 075)
<i>Total situation nette</i>	<i>93 407 718</i>	<i>69 612 982</i>
Subventions d'investissement	8 052 904	9 264 706
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	101 460 622	78 877 688
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	305 000	271 619
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	305 000	271 619
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	911 198	755 739
<i>Total dettes financières</i>	<i>911 198</i>	<i>755 739</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	16 697 450	15 720 109
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 937 368	5 516 850
Dettes fiscales et sociales	5 500 290	6 959 253
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>28 135 108</i>	<i>28 196 211</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 496	309 782
Autres dettes	550 456	927 548
<i>Total dettes diverses</i>	<i>559 952</i>	<i>1 237 330</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	2 528 180	2 662 911
DETTES	32 134 438	32 852 191
Ecarts de conversion passif	(3 185)	(3 185)
TOTAL GENERAL	133 896 876	111 998 314

COMPTES DE RESULTAT

	0424			0423
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	44 221		44 221	37 173
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	18 361 041		18 361 041	19 007 839
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	18 405 261		18 405 261	19 045 012
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			306 267	328 295
Autres produits (1) (11)			452 446	568 679
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			19 163 975	19 941 987
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)			(3 598)	4 214
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			1 606 509	1 527 503
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(45 821)	(21 658)
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			7 612 953	7 405 901
<i>Total charges externes</i>			<i>9 170 043</i>	<i>8 915 961</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			900 812	962 763
Charges de personnel				
Salaires et traitements			7 215 929	6 950 425
Charges sociales (10)			2 594 162	2 533 836
<i>Total charges de personnel</i>			<i>9 810 091</i>	<i>9 484 260</i>
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 432 092	2 475 213
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				12 698
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>2 432 092</i>	<i>2 487 911</i>
Autres charges (12)			135 030	301 716
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			22 448 068	22 152 610
RESULTAT D'EXPLOITATION			(3 284 093)	(2 210 624)
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			1 518 937	848 585
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change			9 846	7 114
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			1 528 783	855 699
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)				
Différences négatives de change			4 724	650
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			4 724	650
RESULTAT FINANCIER			1 524 060	855 049
RESULTAT COURANT			(1 760 033)	(1 355 575)

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	0424	0423
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	819 794	876 500
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	819 794	876 500
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	165 419	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	19 611	56 000
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	185 030	56 000
RESULTAT EXCEPTIONNEL	634 764	820 500
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	21 512 552	21 674 186
TOTAL DES CHARGES	22 637 821	22 209 260
BENEFICE ou PERTE	(1 125 269)	(535 075)

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme

(2) Dont produits de locations immobilières

(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs

(3) Dont crédit-bail mobilier

(3) Dont crédit-bail immobilier

(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs

(5) Dont produits concernant les entreprises liées

(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées

(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général

(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes

(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles

(9) Dont transferts de charges 299 648

(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant

(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) 17 345

(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) 188 075