

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 04338

Numéro SIREN : 802 740 290

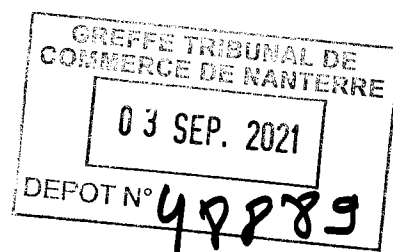
Nom ou dénomination : PIERRE ETOILE PARTICIPATIONS

Ce dépôt a été enregistré le 03/09/2021 sous le numéro de dépôt 48889

SEREGEC

Paris - Compiègne - Soissons - Villers-Cotterêts

Comptabilité
Conseil
Juridique
Social
Depuis 1975



PIERRE ETOILE PARTICIPATIONS

43 RUE CAMILLE DESMOULINS
92130 - ISSY LES MOULINEAUX

*copie certifiée
conforme
à l'original*

Le 19/7/21


COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

SEREGEC EXPERTISE

Avenue de la Ferte Milon Impasse des Sablons
02600 VILLERS COTTERETS
Tel : 0323961497 - Fax : 0323964006
contact@seregec.fr

Sommaire

ATTESTATION

Attestation de l'expert-comptable	3
-----------------------------------	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Comptes de Résultat	6
Détails	7

ETATS DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion	12
----------------------------------	----

ANNEXE COMPTABLE

Eléments de l'annexe	13
----------------------	----

LIASSES FISCALES

Liasses Fiscales	18
------------------	----

ATTESTATION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

PIERRE ETOILE PARTICIPATIONS
43 RUE CAMILLE DESMOULINS
92130 ISSY LES MOULINEAUX

relatifs à l'exercice 01/01/2020 au 31/12/2020, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du Bilan : 2 308 443 euros
- Chiffres d'affaires : 0 euros
- Résultat net comptable : 197 524 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à VILLERS COTTERETS
Le mardi 8 juin 2021

SEREGEC EXPERTISE
Société d'expertise comptable

Bilan actif

	31/12/2020			31/12/2019
	Brut	Amort. dépr.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, lic., logiciels, drts & val. similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Construction				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	3 350		3 350	2 950
Créances rattachées à des participations	1 563 756	264 000	1 299 756	1 552 752
TIAP				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	39		39	39
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 567 145	264 000	1 303 145	1 555 741
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés				
Autres				
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 005 297		1 005 297	463 921
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 005 297	0	1 005 297	463 921
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	2 572 443	264 000	2 308 443	2 019 662

Bilan passif

	31/12/2020	31/12/2019
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 5 000)	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Ecarts d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	500	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres		
Report à nouveau	837	-25 915
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	197 524	442 252
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	203 860	421 337
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	0	0
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0	0
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	230 133	1 271 565
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 727	4 400
Dettes sociales		
Dettes fiscales	433 612	322 360
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	1 438 110	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	2 104 583	1 598 326
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	2 308 443	2 019 662

Compte de résultat

	31/12/2020		31/12/2019		Ecart	% Ecart
	Net	% C.A.	Net	% C.A.		
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Ventes de marchandises						
Production vendue			3 000	100,00	-3 000	-100,00
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits						
	0		3 000	100,00	-3 000	-100,00
CONSOMMATION						
Achats de marchandises						
Variations de stocks (marchandises)						
Matières premières et autres approv.						
Variation de stocks (mat. prem.)						
Autres achats et charges externes	4 557		12 932	431,08	-8 376	-64,76
	4 557		12 932	431,08	-8 376	-64,76
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Amortissements et provisions						
Autres charges						
	0		0	0,00	0	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-4 557	0,00	-9 932	-331,08	5 376	-54,12
Opérations en commun	0		0	0,00	0	
Produits financiers	1 222 057		805 545	26 851,51	416 512	51,71
Charges financières	266 567		31 000	1 033,35	235 567	759,88
RESULTAT FINANCIER	955 490	0,00	774 545	25 818,16	180 945	23,36
RESULTAT COURANT AV. IMPOTS	950 933	0,00	764 613	25 487,09	186 320	24,37
Produits exceptionnels	86			0,01	86	NS
Charges exceptionnelles			1	0,02	-1	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	86	0,00	-1	-0,02	87	-
					15 814,55	
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	753 496		322 360	10 745,35	431 136	133,74
BENEFICE	197 524	0,00	442 252	14 741,72	-244 728	-55,34
Y compris						
Redevances de crédit-bail mobilier						
Redevances de crédit-bail immobilier						

Détail du bilan actif

	Brut	Amort. dépr.	31/12/2020 Net	31/12/2019 Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations	3 350		3 350	2 950
Titres sceaux st marcel	0			200
Titres sevres grde rue	200		200	200
Titres 73 ave robinson	200		200	200
Titres montigny stephens	200		200	200
Titres montreuil pesnon	200		200	200
Titres montigny steph 2	200		200	200
Titres montigny tn	200		200	200
Titres vareennes jarcy	100		100	100
Titres sccv blanc mesnil	200		200	200
Titres antony mounie	100		100	100
Titres plessis edmond	150		150	150
Titres pre st gervais	200		200	200
Titre plessis trevisse ardouin	200		200	200
Titres sucy jean moulin	200		200	200
Titres montigny les sirenes	200		200	200
Titres antony bois verrieres	200		200	200
Titres voisin le parc habite	600		600	
Créances rattachées à des participations	1 563 756	264 000	1 299 756	1 552 752
Creance sceaux st marcel	13 140		13 140	16 750
Creance sevres grde rue	0			96 151
Creance 73 ave robinson	15 606		15 606	18 310
Creance montigny stephen	3 357		3 357	3 357
Creance montreuil pesnon				
Creance motigny stephe 2				
Creance montigny tn	853		853	
Creance vareennes jarcy	30 000		30 000	30 000
Creances blanc mesnil	40 000		40 000	40 000
Creance anthony mounie parc bo	150 000		150 000	210 000
Creance plessis edmond	540 000		540 000	120 000
Creance pre saint gervai	126 800		126 800	145 000
Creance plessis ardouin	340 000		340 000	425 000
Creance sccv sucy jean moulin	40 000		40 000	60 000
Creance montigny les sirenes	0			268 185
Creance antony bois verrieres	204 000		204 000	120 000
Creance voisin le parc habite	60 000		60 000	
Depreciation creances / partic		264 000	-264 000	
Autres	39		39	39
Depot et caution	39		39	39
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 567 145	264 000	1 303 145	1 555 741

Détail du bilan actif

			31/12/2020	31/12/2019
	Brut	Amort. dépr.	Net	Net
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 005 297		1 005 297	463 921
<i>Banque populaire</i>	1 005 297		1 005 297	463 921
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 005 297	0	1 005 297	463 921
TOTAL GENERAL	2 572 443	264 000	2 308 443	2 019 662

Détail du bilan passif

	31/12/2020	31/12/2019
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 5 000)	5 000	5 000
Capital social	5 000	5 000
Réserves		
Réserve Légale	500	
Reserve legale	500	
Report à nouveau	837	-25 915
Report a nouveau	837	-25 915
Resultat	0	0
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	197 524	442 252
TOTAL CAPITAUX PROPRES	203 860	421 337
AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	0	0
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0	0
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts et dettes financières diverses	230 133	1 271 565
Dette montreuil pesnon	0	246 287
dette montigny steph 2	0	989 560
Dette mont tn	0	35 718
Cpte crt pierre etoile	229 664	
Olcapl	234	
Jo2liad	234	
Dettes d'exploitation		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 727	4 400
Frs charges a payer	2 727	4 400
Dettes fiscales	433 612	322 360
Etatimpot sur les socie	433 612	322 360
Autres dettes	1 438 110	
Dette montreuil pesnon	384 956	
Dette montigny steph 2	219 939	
Dette sevres grande rue	583 849	
Dette montigny les sirenes	249 365	

Détail du bilan passif

	31/12/2020	31/12/2019
	Net	Net
TOTAL DETTES	2 104 583	1 598 326
TOTAL PASSIF	2 308 443	2 019 662

Détail du compte de résultat

	31/12/2020		31/12/2019		Ecart	% Ecart
	Net	% C.A.	Net	% C.A.		
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Production vendue			3 000	100,00	-3 000	-100,00
<i>Refacturations frais</i>	0		3 000	100,00	-3 000	-100,00
	0		3 000	100,00	-3 000	-100,00
CONSOMMATION						
Autres achats et charges externes	4 557		12 932	431,08	-8 376	-64,76
<i>Honoraires</i>	2 400		8 400	280,00	-6 000	-71,43
<i>Frais actes contentieux</i>	514		46	1,52	468	NS
<i>Frais de banque</i>	1 643		4 487	149,55	-2 843	-63,38
	4 557		12 932	431,08	-8 376	-64,76
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assimilés						
<i>Cfécvae</i>	0		0		0,00	0,00
	0		0	0,00	0	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-4 557	0,00	-9 932	-331,08	5 376	-54,12
Produits financiers	1 222 057		805 545	26 851,51	416 512	51,71
<i>Produits participations</i>	1 219 607		800 215	26 673,84	419 392	52,41
<i>Produits financiers</i>	2 450		5 330	177,67	-2 880	-54,03
Charges financières	266 567		31 000	1 033,35	235 567	759,88
<i>Dotations aux depreciations</i>	264 000		0		264 000	100,00
<i>Pertes participations</i>	684		9 897	329,89	-9 213	-93,09
<i>Interets compte courant</i>	1 883		21 104	703,46	-19 221	-91,08
RESULTAT FINANCIER	955 490	0,00	774 545	25 818,16	180 945	23,36
RESULTAT COURANT	950 933	0,00	764 613	25 487,09	186 320	24,37
Produits exceptionnels	86			0,01	86	NS
<i>Produits exceptionnels</i>	86		0	0,01	86	NS
Charges exceptionnelles			1	0,02	-1	-100,00
<i>Charges exc</i>	0		1	0,02	-1	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	86	0,00	-1	-0,02	87	-
					15 814,55	
Impôts sur les bénéfices	753 496		322 360	10 745,35	431 136	133,74
<i>Impot sur les societes</i>	753 496		322 360	10 745,35	431 136	133,74
BENEFICE	197 524	0,00	442 252	14 741,72	-244 728	-55,34

Soldes intermédiaires de gestion

	31/12/2020		31/12/2019		Ecart	% Ecart
	Net	% C.A.	Net	% C.A.		
CHIFFRE D'AFFAIRES Total		100,00	3 000	100,00	-3 000	-100,00
+ Ventes de marchandises						
- Achats des marchandises vendues						
Marge commerciale / Achats	0		0		0	0,00
+ Production vendue			3 000	100,00	-3 000	-100,00
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	0		3 000	100,00	-3 000	-100,00
- Achats de mat. prem. et approv.				0,00		
- Sous-traitance directe				0,00		
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	0		3 000	100,00	-3 000	-100,00
MARGE BRUTE GLOBALE	0		3 000	100,00	-3 000	-100,00
- Autres achats + charges externes	4 557		12 932	431,08	-8 376	-64,76
VALEUR AJOUTÉE	-4 557		-9 932	-331,08	5 376	-54,12
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes, versements assim.						
- Salaires du personnel						
- Charges sociales du personnel						
- Rémunération de l'exploitant						
- Charges de l'exploitant						
INSUFFISANCE BRUTE D'EXPLOITATION	-4 557		-9 932	-331,08	5 376	-54,12
+ Autres produits de gestion courante						
- Autres charges de gestion courante						
+ Reprises sur amort. et provisions						
- Amortissements et provisions						
+ Transferts de charges						
RESULTAT D'EXPLOITATION	-4 557		-9 932	-331,08	5 376	-54,12
+ Opérations en commun						
+ Produits financiers	1 222 057		805 545	26 851,51	416 512	51,71
- Charges financières	266 567		31 000	1 033,35	235 567	759,88
+ Transferts de charges						
RESULTAT COURANT	950 933		764 613	25 487,09	186 320	24,37
+ Produits exceptionnels	86			0,01	86	NS
- Charges exceptionnelles			1	0,02	-1	-100,00
+ Transferts de charges						
RESULTAT EXCEPTIONNEL	86		-1	-0,02	87	NS
- Impôts sur les bénéfices	753 496		322 360	10 745,35	431 136	133,74
- Participation des salariés						
RESULTAT NET	197 524		442 252	14 741,72	-244 728	-55,34

révision conseil audit expertise

Signé électroniquement le 17/06/2021 par
Betty Ramon

révision conseil audit expertise

PIERRE ETOILE PARTICIPATIONS

43 rue Camille Desmoulins

92130 ISSY LES MOULINEAUX

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos au 31/12/2020

*Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes inscrite à l'Ordre des Experts comptables de Paris Ile de France et membre de la
Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris*

7 rue Ernest Cresson 75014 Paris, Tél. 01 58 05 00 50 – Email : rca@rca-paris.com

Société A Responsabilité Limitée au capital de 26.800 euros, 411 608 508 Paris RCS

Bilan actif

	31/12/2020			31/12/2019
	Brut	Amort. dépr.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, lic., logiciels, drts & val. similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Construction				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	3 350		3 350	2 950
Créances rattachées à des participations	1 563 756	264 000	1 299 756	1 552 752
TIAP				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	39		39	39
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 567 145	264 000	1 303 145	1 555 741
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés				
Autres				
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 005 297		1 005 297	463 921
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 005 297	0	1 005 297	463 921
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	2 572 443	264 000	2 308 443	2 019 662

Bilan passif

	31/12/2020	31/12/2019
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 5 000)	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	500	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres		
Report à nouveau	837	-25 915
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	197 524	442 252
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	203 860	421 337
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	0	0
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0	0
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	230 133	1 271 565
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 727	4 400
Dettes sociales		
Dettes fiscales	433 612	322 360
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	1 438 110	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	2 104 583	1 598 326
Ecart de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	2 308 443	2 019 662

Compte de résultat

	31/12/2020		31/12/2019		Ecart	% Ecart
	Net	% C.A.	Net	% C.A.		
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Ventes de marchandises						
Production vendue			3 000	100,00	-3 000	-100,00
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits						
	0		3 000	100,00	-3 000	-100,00
CONSOMMATION						
Achats de marchandises						
Variations de stocks (marchandises)						
Matières premières et autres approv.						
Variation de stocks (mat. prem.)						
Autres achats et charges externes	4 557		12 932	431,08	-8 376	-64,76
	4 557		12 932	431,08	-8 376	-64,76
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Amortissements et provisions						
Autres charges						
	0		0	0,00	0	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-4 557	0,00	-9 932	-331,08	5 376	-54,12
Opérations en commun	0		0	0,00	0	
Produits financiers	1 222 057		805 545	26 851,51	416 512	51,71
Charges financières	266 567		31 000	1 033,35	235 567	759,88
RESULTAT FINANCIER	955 490	0,00	774 545	25 818,16	180 945	23,36
RESULTAT COURANT AV. IMPOTS	950 933	0,00	764 613	25 487,09	186 320	24,37
Produits exceptionnels	86			0,01	86	NS
Charges exceptionnelles			1	0,02	-1	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	86	0,00	-1	-0,02	87	-
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	753 496		322 360	10 745,35	431 136	133,74
BENEFICE	197 524	0,00	442 252	14 741,72	-244 728	-55,34
Y compris						
Redevances de crédit-bail mobilier						
Redevances de crédit-bail immobilier						

révision conseil audit expertise

PIERRE ETOILE PARTICIPATIONS

Siège social : 43 Rue Camille Desmoulins

92130 ISSY-LES-MOULINEAUX

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

ASSEMBLEE GENERALE D'APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

Aux Associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes inscrite à l'Ordre des Experts comptables de Paris Ile de France et membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

7 rue Ernest Cresson 75014 Paris, Tél. 01 58 05 00 50 – Email : rca@rca-paris.com

Société A Responsabilité Limitée au capital de 26.800 euros, 411 608 508 Paris RCS

Conventions intervenues depuis la clôture

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue depuis la clôture de l'exercice écoulé.

Fait à PARIS, le 14 Juin 2021.

Le Commissaire aux comptes
REVISION CONSEIL AUDIT EXPERTISE, représenté par
Betty RAMON



révision conseil audit expertise

PIERRE ETOILE PARTICIPATIONS

Siège social : 43 Rue Camille Desmoulins

92130 ISSY-LES-MOULINEAUX

copie certifiée
conforme
à l'original

le 19/11/21

Aux Associés,

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2020

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS PIERRE ETOILE PARTICIPATIONS relatifs à l'exercice clos le 31/12/2020, 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 SAS PIERRE ETOILE PARTICIPATIONS 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} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes inscrite à l'Ordre des Experts comptables de Paris Ile de France et membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

7 rue Ernest Cresson 75014 Paris, Tél. 01 58 05 00 50 – Email : rca@rca-paris.com

Société A Responsabilité Limitée au capital de 26.800 euros, 411 608 508 Paris RCS

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif qu'en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 Président et dans les autres documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 SAS PIERRE ETOILE PARTICIPATIONS à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les

informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

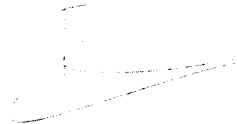
- ✓ Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;
- ✓ Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ✓ Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ✓ Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative

liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- ✓ Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à PARIS, le 14 Juin 2021.

Le Commissaire aux comptes
REVISION CONSEIL AUDIT EXPERTISE, représenté par
Betty RAMON



PIERRE ETOILE PARTICIPATIONS SAS

Société par actions simplifiée

au capital de 5.000 €

Siège social : 43 rue Camille Desmoulins

92130 ISSY-LES-MOULINEAUX

802 740 290 RCS NANTERRE

copie certifiée
conforme
à l'original

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE

31 DECEMBRE 2020

le 17/1/21



Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire en application des statuts et de l'article L. 227-9 du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par l'article 29 des statuts.

SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE

L'exercice 2020 a été marqué par :

- une prise de participation à hauteur de 6 % dans le capital de la SCCV VOISINS LE PARC HABITE

L'exercice s'est soldé par un bénéfice de 197.523,52 euros contre un bénéfice de 442.251,58 euros pour l'exercice précédent.

SITUATION DE LA SOCIETE A LA DATE DU PRESENT RAPPORT

Aucun événement important n'est intervenu depuis la clôture de l'exercice.

L'épidémie de COVID-19 n'a eu aucune conséquence sur l'activité de notre Société.

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

AL

INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions du Code de commerce (articles L. 441-6-1 et D. 441-4 du Code de commerce), nous vous indiquons la décomposition des délais de paiement de nos fournisseurs et clients, faisant apparaître :

- Pour les factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu, *Néant*

- Pour les factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice. *Néant*

Toutefois, la Société n'étant pas concernée par ces dispositions, nous n'avons pas reproduit de tableaux conformément aux modèles établis par l'arrêté du 20 mars 2017.

PERSPECTIVES D'AVENIR

Les prévisions de la Société indiquent des résultats bénéficiaires pour les deux prochains exercices.

Toutefois, à l'avenir, la Société ne prendra plus aucune participation dans des sociétés opérationnelles.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Le tableau des filiales et participations est annexé au bilan.

RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 :

. le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 0 euro ;

. le total des produits d'exploitation s'élève à 0 euro ;

. les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 4.556,73 euros (contre 12.932,26 euros au titre de l'exercice précédent) ;

Le résultat d'exploitation ressort à - 4.556,73 euros (contre - 9.932,26 euros au titre de l'exercice précédent);

Compte tenu d'un résultat financier de 955.489,82 euros (774.544,87 euros au titre de l'exercice précédent), le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 950.933,09 euros (contre 764.612,06 euros au titre de l'exercice précédent).

Compte tenu des éléments ci-dessus, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 197.523,52 euros (contre un bénéfice de 442.251,58 euros au titre de l'exercice précédent).

Au 31 décembre 2020, le total du bilan de la Société s'élevait à 2.308.443 euros (contre 2.019.662 euros pour l'exercice précédent).

nk

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Le bilan et le compte de résultat de l'exercice figurent en annexe.

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à s'élevant à 197.523,52 euros de la manière suivante :

- au compte « Report à nouveau » 523,52 euros

qui sera créditeur de 1.360,09 euros après affectation

- à titre de dividendes 197.000,00 euros

Soit, un résultat de 197.523,52 euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice	Dividende global
2017	
2018	
2019	415.000 €

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

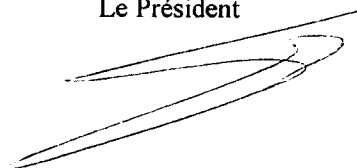
Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

nl

CONTROLE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport de votre Commissaire aux comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées aux articles L. 227-10 et suivants du Code de commerce.

Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping strokes that form a stylized, elongated shape.

PIERRE ETOILE PARTICIPATIONS

Société par actions simplifiée
au capital de 5.000 €
Siège social : 43 rue Camille Desmoulins
92130 ISSY-LES-MOULINEAUX
802 740 290 RCS NANTERRE

copie certifiée
conforme
à l'original

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

ANNUELLE DU 29 JUIN 2021

Le 19/7/21
L'an deux mil vingt et un et le vingt-neuf juin, à onze heures, les associés de la Société se sont réunis en assemblée générale ordinaire au siège social sur convocation du Président.

Chaque associé a été convoqué par courrier en date du 9 juin 2021.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émarginée par chaque participant à l'assemblée en entrant en séance, tant en son nom personnel que comme mandataire.

Monsieur Marc GEDOUX préside la séance en sa qualité de Directeur Général de PIERRE ETOILE, elle-même Présidente de la Société.

La société REVISION CONSEIL AUDIT EXPERTISE, Commissaire aux comptes régulièrement convoqué, est absente et excusée.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par le Président permet de constater que les associés présents et représentés possèdent 5.000 actions, sur les 5.000 actions émises par la Société.

Le Président constate que tous les associés sont présents ou représentés, et qu'en conséquence, l'assemblée générale, régulièrement constituée, peut valablement délibérer.

Le Président met à la disposition des associés :

- un exemplaire de la lettre de convocation des associés ;
- la copie de la lettre de convocation adressée au Commissaire aux comptes avec l'avis de réception ;
- les statuts de la Société ;
- la feuille de présence à l'assemblée ;
- l'inventaire des valeurs actives et passives de la Société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
- le rapport de gestion du Président ;
- les rapports du Commissaire aux comptes ;
- le texte des résolutions proposées à l'assemblée.

Puis le Président déclare que l'inventaire, les comptes annuels, le rapport de gestion du Président, les rapports du Commissaire aux comptes, le texte des résolutions proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par les statuts, ont, conformément auxdits statuts été communiqués aux associés 8 jours avant la réunion de l'assemblée.

L'assemblée lui donne acte de ces déclarations.

Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion du Président ;
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
- Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du

1/6

Code de commerce ; approbation de ces conventions ;

– Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et quitus à l'organe dirigeant ;

– Affectation du résultat ;

– Pouvoirs en vue des formalités.

Le Président donne lecture du rapport de gestion et des rapports du Commissaire aux comptes.

Puis, le Président ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 197.523,52 euros de la manière suivante :

- au compte « Report à nouveau »	523,52 euros
qui sera créditeur de 1.360,09 euros après affectation	
- à titre de dividendes	197.000,00 euros
Soit, un résultat de	197.523,52 euros

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 39,40 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 30 juin 2021.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

NT

Exercice	Dividende global
2017	
2018	
2019	415.000 €

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes mentionnant l'absence de conventions de la nature de celles visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce, en prend acte purement et simplement.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

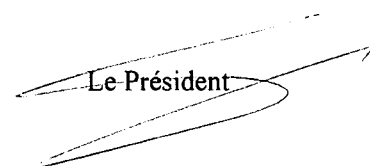
L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente assemblée pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à onze heures trente.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président.

Le Président





PARTICIPATIONS

Greffé du Tribunal de Commerce de NANTERRE
4 rue Pablo Neruda
92020 NANTERRE

Issy-les-Moulineaux, le 13 juillet 2021

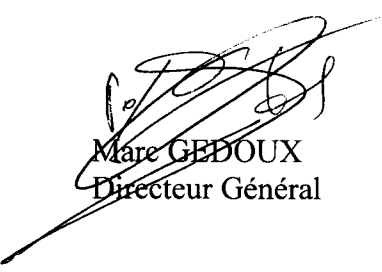
Objet : dépôt des comptes annuels au 31 décembre 2020 PIERRE ETOILE PARTICIPATIONS

Messieurs,

Afin de respecter les formalités de dépôt des comptes annuels, nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint :

- le bilan, le compte de résultat et l'annexe au 31 décembre 2020 de notre société certifiés conformes,
- le rapport du Commissaire aux comptes certifié conforme ,
- le PV de l'assemblée générale ordinaire en date du 29 juin 2021 certifié conforme,
- le rapport de gestion certifié conforme,
- Un chèque de 45,20 €.

Nous vous prions d'agréer, Messieurs, l'expression de nos salutations distinguées.



Marc GEDOUX
Directeur Général