

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 02313 Numéro SIREN : 433 700 309 Nom ou dénomination : PIERRE & ENTREPRISE

Ce dépôt a été enregistré le 28/11/2023 sous le numéro de dépôt 103603

« PIERRE ET ENTREPRISE »

SARL à capital variable

Siège social : 6, rue de Lota – 75116 PARIS

R.C.S. 433 700 309 PARIS

Greffé du tribunal
de commerce de Paris
Acte déposé le :

28 NOV. 2023

Sous le N° :

103 603

**PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 28
FEVRIER 2023 EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2022**

L'AN DEUX MILLE VINGT TROIS

Le vingt-huit février à 17 heures,
A Paris (16^{ème}) 6, rue de Lota,

Les associés de la société PIERRE ET ENTREPRISE, Sarl à capital variable au capital effectif de 92 280 euros divisé en 9.228 actions de 10 € chacune, se sont réunis à Paris (16^{ème}) 6 rue de Lota, en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle sur convocation de la Gérance en vue de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de gestion présenté par la gérance
- Lecture du rapport spécial de la gérance sur les conventions réglementées visées à l'article L 223 – 19 du code de commerce
- Présentation et approbation des comptes de l'exercice clos le 31 Août 2022,
- Affectation du résultat
- Quitus à la gérance

SONT PRESENTS :

- Monsieur Francis DAGNAN possédant.....9 226 parts sociales

SONT ABSENTS EXCUSES :

- Mme Claire Sophie DAGNAN possédant..... 1 part sociale

- Mme Alice DAGNAN possédant..... 1 part sociale

Total égal au nombre de parts composant le capital initial : 9 228 parts.

En sa qualité de gérant, Monsieur Francis DAGNAN constate que l'associé présent possède 9 226 parts sociales, soit plus de la moitié des parts composant le capital social ; en conséquence, l'assemblée peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- Un exemplaire des statuts de la société
- Le registre des décisions collectives
- Le rapport de gestion relatif à l'exercice écoulé

- Le rapport spécial de la gérance sur les conventions réglementées,
- L'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 août 2022
- Le texte des résolutions soumises au vote des associés

Le Président déclare que tous les documents prescrits aux articles R 223-18 et R 223-19 du Code de commerce ont été adressés aux associés en même temps que la convocation et tenus à leur disposition au siège social pendant le délai de quinze jours ayant précédé l'assemblée.

L'assemblée sur sa demande lui donne acte de sa déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Il décide d'approuver les résolutions présentées dans les termes suivants :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion présenté par la gérance et après avoir pris connaissance des comptes de l'exercice clos le 31 août 2022, décide d'approuver les comptes de cet exercice tels qu'ils lui sont présentés, ainsi que l'ensemble des opérations traduites par ces comptes et résumées dans le rapport de gestion.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne quitus entier et définitif à la gérance de l'exécution de son mandat au cours de l'exercice clos le 31 août 2022.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir constaté que les opérations effectuées par la société au cours de l'exercice clos le 31 août 2022 ont fait apparaître un bénéfice net s'élevant à 4 322 955 euros décide de l'affecter au Report à Nouveau.

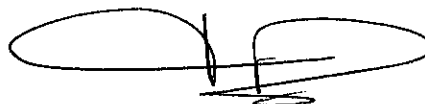
Elle constate par ailleurs, ainsi qu'il est rappelé dans le rapport de gestion, que la société n'a procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L 223 – 19 du Code de Commerce, constate que ledit rapport ne fait mention d'aucune convention nouvelle devant être soumise à son approbation en vertu de ces dispositions.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée à 17 h 45.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès verbal qui a été signé après lecture par les membres de l'assemblée.



Francis DAGNAN

« PIERRE ET ENTREPRISE »

SARL à capital variable
Siège social : 6, rue de Lota – 75116 PARIS
R.C.S. 433 700 309 PARIS

RAPPORT DE GESTION DE LA GERANCE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 FEVRIER 2023 APPELEE A STATUER SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOÛT 2022
--

Mesdemoiselles,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle en application des statuts et des dispositions du Livre deuxième du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 août 2022, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Les convocations prescrites par la loi vous ont été régulièrement adressées et tous les documents prévus par la réglementation en vigueur ont été communiqués et tenus à votre disposition dans les délais impartis.

SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

Notre société a poursuivi son activité d'asset management en gérant les biens immobiliers détenus par ses filiales.

Elle a également mis en location le bien Immobilier acquis au 8 rue Jean du Bellay.

En 2015 il a été apporté en report d'imposition 1795 parts de la SC FANI pour un montant de 1.974.500 € à la SARL PIERRE ET ENTREPRISE.

LE 25 août 2016 ces 1795 parts ont été cédées pour un montant de 11.739€ par la SARL PIERRE ET ENTREPRISE ; après que ces parts aient versé 1.944.441 € de dividendes à la SARL PIERRE ET ENTREPRISE.

La SARL PIERRE ET ENTREPRISE s'est engagée à réinvestir au moins 50% du produit de la cession de ces titres dans un délai de 2 ans à compter de la cession du 25 août 2016.

Depuis l'exercice clos au 31 août 2018, la SARL PIERRE ET ENTREPRISE a respecté son engagement.

ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la Société n'a pas engagé de politique en matière de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

FILIALES ET PARTICIPATIONS :

S'agissant des filiales et participations, nous vous avons présenté leur activité lors de notre exposé sur l'activité de la Société.

Nous vous rappelons que notre Société détient des participations dans les sociétés suivantes :

- La société STUDIO HARCOURT dans laquelle notre société détient une participation majoritaire à hauteur de 97,44%
- La SNC PIED DE LA MEIJE dans laquelle notre société détient une participation majoritaire à hauteur de 99,95 % ;
- La SNC BUDALI dans laquelle notre société détient une participation à hauteur de 99,91 % ;
- La SNC LAFFITE ; dans laquelle notre société détient une participation majoritaire à hauteur de 49,5 % ;
- La SNC Pierre et Victoire, dans laquelle notre société détient une participation à hauteur de 33,33% ;
- La SNC Pierre et Bassano, dans laquelle notre société détient une participation de 33,3% ;
- La SNC Pierre et Trinité : dans laquelle notre société détient une participation de 99% ;
- La SC Pierre Charron : dans laquelle notre société détient une participation de 10%
- La SC 35 rue Camille Desmoulins : dans laquelle notre société détient une participation de 33,33% ;
- La SCI Gare de Versailles : dans laquelle notre société détient une participation de 24,975% ;
- La SNC du Boulevard Berthier : dans laquelle notre société détient une participation de 24,975% ;
- La SCI Poussin Immobilier : dans laquelle notre société détient une participation 15%.
- La SARL RUBIS Sarl dans laquelle notre société détient une participation de 100%.
- La SNC Pierre et Lota dans laquelle notre société détient une participation de 99,83%.
- La SNC 6 rue de Bondy dans laquelle notre société détient une participation de 99,9%.

- La SNC Saint-Lazare dans laquelle notre société détient une participation de 33.33 %.
- La SNC Photo Magazine dans laquelle notre société détient une participation de 99%
- La SNC GAM dans laquelle notre société détient une participation de 25%
- La SNC Villa Louise dans laquelle notre société détient une participation de 80%

EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 31 août 2022 :

- le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 555 273 euros;
- les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 775 740 euros
- le résultat d'exploitation ressort à (197 858) euros ;
- le montant des traitements et salaires s'élève 134 998 euros y compris charges sociales
- le montant des pertes nettes transférées sur des opérations en commun s'élève à 423 143 Euros

Il est précisé que la société n'a supporté aucune dépense de travail intérimaire.

Le résultat financier étant de 6 527 813 euros par suite des cessions d'actifs réalisées pendant l'exercice et le résultat exceptionnel de 237 790 euros, le résultat courant avant impôts de l'exercice ressort à 6 438 812 euros.

Le résultat net de l'exercice s'élève à un bénéfice de 4 322 955euros.

Au 31 août 2022, le total du bilan de la société s'élevait à 38 281 641 euros.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 août 2022 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 figurent en annexe.

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice net de l'exercice s'élevant à 4 322 955 euros au compte Report à Nouveau.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L 223-19 DU CODE DE COMMERCE

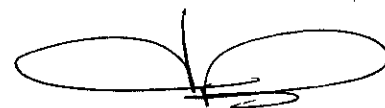
En application des dispositions des articles L 223-19 et R 223-26 du Code de commerce, le présent rapport précise que les conventions suivantes sont intervenues ou se sont poursuivies au cours de l'exercice écoulé :

- Convention de prestations administratives conclue en date du 15 juin 2011, entre la société STUDIO HARCOURT et la société PIERRE ET ENTREPRISE, au titre de laquelle notre société perçoit Une rémunération annuelle de 24 000 €, représentant la quote-part des coûts exposés par elle correspondant aux prestations fournies par Monsieur Francis DAGNAN au titre de sa fonction de Président de la société STUDIO HARCOURT.

Notre société apporte toujours son concours financier à la société STUDIO HARCOURT et détient à ce titre un compte courant s'élevant à (305 311,60) € au 31 août 2022.

Vous aurez également à donner quitus au gérant de l'exécution de son mandat au cours de l'exercice écoulé.

Telle est la portée des résolutions soumises à votre approbation dans le cadre de la présente assemblée générale et que nous vous demandons de bien vouloir approuver.



Le gérant
Mr Francis DAGNAN



SARL PIERRE ET ENTREPRISE
6 RUE LOTA
75016 PARIS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/08/2022			31/08/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	2 907 408		2 907 408	2 907 408
	Constructions	4 510 304	581 924	3 928 380	4 089 637
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	407 457	225 642	181 814	180 741
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 262 369	258 133	3 004 236	2 103 386
	Créances rattachées à des participations				1 002 563
	Autres titres immobilisés				553 696
	Prêts	350 549		350 549	27 500
	Autres immobilisations financières	25 275		25 275	
TOTAL (II)		11 463 362	1 065 700	10 397 662	10 864 930
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 500		1 500	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	192 593		192 593	36 034
	Autres créances	10 351 690		10 351 690	14 348 512
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	6 630 337		6 630 337	6 630 337
	DISPONIBILITES	10 694 544		10 694 544	1 565 447
	Charges constatées d'avance	13 315		13 315	4 030
	TOTAL (III)	27 883 979		27 883 979	22 584 359
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		39 347 340	1 065 700	38 281 641	33 449 290

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

375 824

581 196

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/08/2022	31/08/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	92 280	92 280
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	8 770 474	8 770 474
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	38 120	38 120
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	784 842	784 842
	Report à nouveau	11 935 126	9 314 777
	Résultat de l'exercice	4 322 955	2 620 349
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	25 943 796	21 620 841
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		2 108 918
	Emprunts et dettes financières divers (3)	9 754 407	9 258 317
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	32 000	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	183 208	98 321
	Dettes fiscales et sociales	2 336 308	319 888
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		760
	Autres dettes	31 922	35 085
	Produits constatés d'avance (1)		7 160
	Total des dettes	12 337 845	11 828 448
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	38 281 641	33 449 290
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	4 322 954,59	2 620 349,14
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	12 305 845	11 828 448
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		8 918
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/08/2022

31/08/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	555 273		555 273	88 503
	Montant net du chiffre d'affaires	555 273		555 273	88 503
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			12 694	22 400
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			9 916	3 328
	Total des produits d'exploitation (1)			577 883	114 231
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				28
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			399 786	212 347
	Impôts, taxes et versements assimilés			30 492	13 210
	Salaires et traitements			95 011	126 416
	Charges sociales du personnel			24 800	39 534
	Cotisations personnelles de l'exploitant			15 186	18 225
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			207 715	214 804
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2 750	162
	Total des charges d'exploitation (2)			775 740	624 726
RESULTAT D'EXPLOITATION				(197 858)	(510 495)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/08/2022

31/08/2021

RES ULTAT D'EXPLOITATION		(197 858)	(510 495)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	531 999	2 831 923
	Perte supportée ou bénéfice transféré	423 143	432 928
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	6 733 086	23 963
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	7 761	18 614
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	99 682	74 324
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		746 069
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		62 568
Total des produits financiers		6 840 530	925 538
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	100 000	
	Intérêts et charges assimilées (4)	212 716	122 515
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		312 716	122 515
RESULTAT FINANCIER		6 527 813	803 023
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		6 438 812	2 691 523
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	238 123	1 961
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		238 123	1 961
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		180
	Sur opérations en capital	333	2 350
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		333	2 530
RESULTAT EXCEPTIONNEL		237 790	(570)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		2 353 647	70 604
TOTAL DES PRODUITS		8 188 535	3 873 653
TOTAL DES CHARGES		3 865 580	1 253 304
RESULTAT DE L'EXERCICE		4 322 955	2 620 349

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

99 670

137 900

74 324

68 551

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés selon les normes définies par ANC 2014-03 homologué le 8 septembre 2014, entré en vigueur le 16 octobre 2014 et s'appliquant aux exercices clos à compter du 16 octobre 2014.

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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **38 281 641** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **8 188 535** euros et un total **charges** de **3 865 580** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **4 322 955** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2021** et finit le **31/08/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Stocks et en cours

NEANT

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le bilan, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	2 907 408					2 907 408
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	4 510 304					4 510 304
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	20 969		42 889			63 857
	Matériel de transport	96 941					96 941
	Matériel de bureau, mobilier	242 015		4 643			246 658
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 777 638		47 531			7 825 169
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 261 519		1 000 850			3 262 369
	Autres titres immobilisés	1 002 563			1 002 563		
	Prêts et autres immobilisations financières	581 196				205 372	375 824
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 845 277		1 000 850	1 002 563	205 372	3 638 193
TOTAL		11 622 915		1 048 381	1 002 563	205 372	11 463 362

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	420 667	161 257		581 924
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	46 466	5 250		51 716
	Matériel de bureau, mobilier	132 719	41 208		173 926
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	599 852	207 715		807 567
TOTAL		599 852	207 715		807 567

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	31/08/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	158 133	100 000		258 133
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	158 133	100 000		258 133
TOTAL GENERAL		158 133	100 000		258 133
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			100 000		
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

		31/08/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	350 549	350 549	
	Autres immobilisations financières	25 275	25 275	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	192 593	192 593	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	112	112	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 237	4 237	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	661 178	661 178	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	637	637	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	9 434 021	9 434 021	
	Débiteurs divers	251 505	251 505	
	Charges constatées d'avances	13 315	13 315	
	TOTAL DES CREANCES	10 933 422	10 933 422	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		9 986		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		213 133		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		9 434 021		

		31/08/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	183 208	183 208		
	Personnel et comptes rattachés	1 139	1 139		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 159	20 159		
	Impôts sur les bénéfices	2 240 980	2 240 980		
	Taxes sur la valeur ajoutée	65 980	65 980		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 050	8 050		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	9 754 407	9 754 407		
	Autres dettes	31 922	31 922		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	12 305 845	12 305 845		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		9 100 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		11 200 000			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		9 754 407			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/08/2022

Total des Produits à recevoir		115 292
Autres immobilisations financières <i>INTERETS COURUS</i>	275	275
Autres créances clients <i>CLIENT FAE</i>	42 958	42 958
Autres créances <i>CC Intérêts courus</i>	72 058	72 058