

39 TERRES
Société par actions simplifiée au capital de 6.010.000 €
Siège social : 42-52 rue de l'Aqueduc
75010 Paris
828 437 392 RCS Paris

(Ci-après, la « Société »)

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2025

EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2024

EXTRAIT DE L'AFFECTATION DU RESULTAT

« [...]

DEUXIEME DECISION

Affectation des résultats

L'Associé Unique, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 129.396,28 €, en intégralité, au poste « Report à nouveau », lequel sera ramené de (247.479,09) € à (118.082,81) €.

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé Unique prend acte que la Société, immatriculée le 20 mars 2017, n'a distribué aucun dividende depuis son immatriculation.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

[...] »

*
* *
*

Monsieur Pierre-Henri ANGOTTI
Président et Associé Unique de la Société



39 TERRES

Société par actions simplifiée au capital de 6.010.000 €

Siège social : 42-52 rue de l'Aqueduc

75010 Paris

828 437 392 RCS Paris

(Ci-après, la « Société »)

COMPTES ANNUELS

AU 31 DECEMBRE 2024

Certifiés sincères et véritables par
Le Président



Monsieur Pierre-Henri ANGOTTI

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	3 271	1 739	1 532	53 500
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	11 025 565		11 025 565	4 753 506
	Créances rattachées à des participations				1 440
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	11 028 837	1 739	11 027 098	4 808 446
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	36 582		36 582	19 195
	Autres créances	160 417		160 417	490 883
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	614 900		614 900	30 483
	DISPONIBILITES	295 111		295 111	2 609 688
	Charges constatées d'avance	816		816	633
	TOTAL (III)	1 107 826		1 107 826	3 150 882
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	10 900		10 900	
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		12 147 563	1 739	12 145 824	7 959 328
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					1 440
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	6 010 000	6 010 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2	2
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(247 479)	(322 299)
	Résultat de l'exercice	129 396	74 820
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	228 310	191 562
Total des capitaux propres		6 120 229	5 954 085
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)	3 958 871	903 657
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 733 251	1 031 796
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 861	64 191
	Dettes fiscales et sociales	92 231	5 601
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	222 332	
	Autres dettes	10 049	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	6 025 595	2 005 244
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		12 145 824	7 959 328
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		129 396,28	74 819,67
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 548 768	1 254 656
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

		31/12/2024		31/12/2023		Variations	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.		%
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises						
	Production vendue (Biens)						
	Production vendue (Services et Travaux)	222 430	100,00	30 436	100,00	191 994	630,81
	Montant net du chiffre d'affaires	222 430	100,00	30 436	100,00	191 994	630,81
	Productions stockée						
	Production immobilisée						
	Subventions d'exploitation						
	Reprises sur prov. et amort., transfert de chges	3 729	1,68			3 729	
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres produits	3		1		1	104,48
	Total des produits d'exploitation	226 162	101,68	30 437	100,00	195 725	643,04
	Achats de marchandises						
	Variation de stock						
	Achats de matières et autres approv.						
	Variation de stock						
	Autres achats et charges externes	66 383	29,84	15 140	49,74	51 243	338,46
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 827	0,82	229	0,75	1 597	696,23
PRODUITS FINANCIERS	Salaires et traitements	131 678	59,20	18 655	61,29	113 023	605,84
	Charges sociales du personnel	63 815	28,69	8 449	27,76	55 366	655,30
	Cotisations personnelles de l'exploitant						
	Dotations aux amort., aux dépr. et aux prov.	1 606	0,72			1 606	
	Autres charges	94	0,04	11	0,04	82	730,76
	Total des charges d'exploitation	265 403	119,32	42 485	139,59	222 917	524,69
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(39 241)	-17,64	(12 048)	-39,58	(27 193)	225,71
	Bénéfice attribué ou perte transférée						
CHARGES FINANCIERES	Perte supportée ou bénéfice transféré						
	De participations	356 763	160,39	1 440	4,73	355 323	N/S
	D'autres valeurs mob. et créances d'actif immo.						
	Autres intérêts et produits assimilés	23 164	10,41	71 159	233,80	(47 995)	-67,45
	Reprises sur prov. et dépr. et transfert de chges						
	Différences positives de change						
	Produits nets sur cessions de val. mob. de plac.						
	Total des produits financiers	379 927	170,81	72 599	238,53	307 328	423,32
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amort., aux dépr. et aux prov.						
	Intérêts et charges assimilées	253 951	114,17	15 201	49,95	238 750	N/S
	Différences négatives de change						
	Chges nettes sur cessions de val. mob. de plac.						
	Total des charges financières	253 951	114,17	15 201	49,95	238 750	N/S
	RESULTAT FINANCIER	125 976	56,64	57 398	188,58	68 578	119,48
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	86 735	38,99	45 350	149,00	41 385	91,26
	Total des produits exceptionnels			78	0,26	(78)	-100,00
CHARGES FINANCIERES	Total des charges exceptionnelles	37 522	16,87	27 210	89,40	10 311	37,90
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(37 522)	-16,87	(27 132)	-89,14	(10 390)	38,29
	Participation des salariés						
	Impôts sur les bénéfices	(80 183)	-36,05	(56 602)	-185,97	(23 581)	41,66
	TOTAL DES PRODUITS	606 089	272,49	103 115	338,79	502 974	487,78
	TOTAL DES CHARGES	476 692	214,31	28 295	92,97	448 398	N/S
	RESULTAT DE L'EXERCICE	129 396	58,17	74 820	245,83	54 577	72,94



Règles et Méthodes Comptables

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 **12 145 824 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **606 089 euros** et un total **charges** de **476 692 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **129 396 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.
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) ou à leur coût de production.

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

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.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement (VMP)

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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1 - Titres de participation :

Les titres de participation sont enregistrés à leur valeur d'acquisition ou de souscription au capital.

La valeur de la participation est appréciée d'une part en fonction de la quote-part de situation nette de la filiale à cette date, en tenant compte des perspectives de développement à moyen terme, de la capacité bénéficiaire et des perspectives de rentabilité.

Si la valeur estimée apparaît inférieure à la valeur brute comptable, une provision pour dépréciation est constituée.

Les titres de participation comprennent les titres de sociétés dont la société détient au moins 20% du capital social de manière directe ou indirecte, ou jusqu'à 10% quand la société détient un poste d'administrateur et qu'elle exerce une influence notable.

Note N°1 : Acquisition des titres de participation de la S.A.S. Hôtel Gramont

Les frais d'acquisition des titres de participations, d'un montant 191 562 euros, ont été incorporés au coût d'entrée des titres, c'est-à-dire comptabilisés à l'actif de l'entreprise. Les frais d'acquisition des titres de participation sont amortis, de manière dérogatoire, sur une durée de 5 ans.

2 - Autres titres immobilisés :

Les autres titres immobilisés sont valorisés au coût historique, hors frais accessoires, en fin d'exercice.

Les autres immobilisations financières sont évaluées à leur valeur d'entrée. Elles peuvent faire l'objet de provisions lorsqu'il existe un risque de non recouvrement.

3 - Valeurs mobilières de placement

Il s'agit de titres acquis en vue de réaliser un gain à brève échéance dont la société recherche soit l'utilisation temporaire de sa trésorerie en vue de lui conserver sa valeur, soit la rentabilité de son placement par la perception d'un revenu (dividendes, intérêts), et/ou par la réalisation d'une plus-value lors de la revente. Ces valeurs, qui peuvent être transitoires ou permanentes, spéculatives ou non spéculatives, n'ont pas pour objectif d'assurer une influence particulière sur la société émettrice des titres.

Règles et Méthodes Comptables

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 tableau de financement, 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.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Note N°1 : Acquisition des titres de la société S.A.S. SOC Hôtel Chaplain

En date du 01/02/2024, le société S.A.S 39 Terres a acquis les titres de la société S.A.S. SOC Hôtel Chaplain

Note N°2 : Frais d'acquisition des titres de participation de la S.A.S. Hôtel Chaplain

Les frais d'acquisition des titres de participations, d'un montant de 199 836 euros, ont été incorporés au cout d'entrée des titres, c'est-à-dire comptabilisés à l'actif de l'entreprise. Les frais d'acquisition des titres de participation sont amortis, de manière dérogatoire, sur une durée de 5 ans.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 233		2 038		3 271
	Emballages récupérables et divers					
	immobilisations corporelles en cours	53 500			53 500	
	Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		54 733		2 038	53 500	3 271
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	4 754 946		6 272 059		1 440 11 025 565
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 754 946		6 272 059		1 440 11 025 565
TOTAL		4 809 679		6 274 097	53 500 1 440	11 028 837

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			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				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	1 233	506		1 739
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 233	506		1 739
TOTAL		1 233	506		1 739

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 aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	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	36 748						228 310
TOTAL	36 748						228 310
TOTAL GENERAL NON VENTILE			36 748				36 748

Provisions

		Début exercice		Augmentations		Diminutions		31/12/2024
						Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers							
	Provisions pour investissement							
	Provisions pour hausse des prix							
	Provisions pour amortissements dérogatoires	191 562	36 748					228 310
	Provisions fiscales pour prêts d'installation							
	Provisions autres							
	PROVISIONS REGLEMENTEES	191 562	36 748					228 310
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							
	Sur stocks et en-cours							
	Sur comptes clients							
	Autres							
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION							
TOTAL GENERAL		191 562	36 748					228 310
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles			36 748					
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

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	36 582	36 582	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	29 021	29 021	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	131 189	131 189	
	Débiteurs divers	207	207	
	Charges constatées d'avances	816	816	
	TOTAL DES CREANCES	197 815	197 815	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	3 958 871	482 044	1 933 401	1 543 426
	Emprunts et dettes financières divers	487 996	487 996		
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 861	8 861		
	Personnel et comptes rattachés	11 243	11 243		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 854	14 854		
	Impôts sur les bénéfices	51 006	51 006		
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 567	13 567		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 560	1 560		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	222 332	222 332		
	Groupe et associés	1 245 255	1 245 255		
	Autres dettes	10 049	10 049		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	6 025 595	2 548 768	1 933 401	1 543 426
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 450 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	407 256			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 245 255			

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

	31/12/2024	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif				
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations		11 025 565		
Créances sur participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés		36 582		
Autres créances				
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Bilan Passif				
Dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes envers établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers		511 147		
Avances, acomptes reçus sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				

Les différents postes de bilan correspondent à des comptes réciproques avec la société S.A.S. HOTEL GRAMONT ainsi que la société S.A.S SOC HOTEL CHAPLAIN (filiales de la société 39 TERRES)

Capital social

		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		6 010 000,00	1,0000	6 010 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		6 010 000,00	1,0000	6 010 000,00

Note N°1 : Composition du capital social

Le capital social de la société est composé de 6 010 000 actions d'une valeur nominale de 1 euro.

Note N°2 : Mouvements sur le capital social

Il n'y a eu aucun mouvements sur le capital social au cours de l'exercice.

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations		1 440	(1 440)	100,0
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	36 582	19 195	17 386	90,58
Autres créances	14 000		14 000	
TOTAL	50 582	20 635	29 946	145,1

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	12 941	470	12 471	NS
Emprunts et dettes financières divers	93 538	3 361	90 177	NS
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 090	3 000	90	3,00
Dettes fiscales et sociales	16 240	128	16 111	NS
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	10 049		10 049	
TOTAL	135 857	6 959	128 898	NS

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	816	633	184	29,07
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	816	633	184	29,07

Engagements financiers

31/12/2024	Engagements financiers donné	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Nantissement des 1 800 actions de la S.A.S. Hôtel Gramont (Caisse d'épargne)	750 588	
Nantissement des 3 028 actions de la S.A.S. Hôtel Chaplain (Crédit agricole)	1 669 093	
	2 419 681	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	2 419 681	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		