



SARL PIERRE ET ENTREPRISE
6 RUE LOTA
75016 PARIS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

CERTIFIES CONFORMES

DocuSigned by:

Francis DAGNAN

EE367DF249D14D1...

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/08/2024			31/08/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	620 000		620 000	620 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	2 907 408		2 907 408	2 907 408
	Constructions	4 510 304	901 752	3 608 552	3 838 740
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	528 460	347 137	181 323	183 834
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 251 332	258 133	2 993 199	3 005 776
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	344 549		344 549	197 549
	Autres immobilisations financières	25 275		25 275	25 275
TOTAL (II)		12 187 328	1 507 021	10 680 306	10 778 582
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	89 395		89 395	196 099
	Autres créances	18 660 857		18 660 857	16 963 660
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	6 539 290		6 539 290	6 539 290
	DISPONIBILITES	1 210 988		1 210 988	3 136 786
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	17 907		17 907	16 939
	TOTAL (III)	26 518 437		26 518 437	26 852 773
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		38 705 765	1 507 021	37 198 743	37 631 355
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				369 824	222 824
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/08/2024	31/08/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	92 280	92 280
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	8 770 474	8 770 474
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	38 120	38 120
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	784 842	784 842
	Report à nouveau	16 322 977	16 258 081
	Résultat de l'exercice	(429 927)	64 897
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		25 578 766	26 008 692
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)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	11 259 641	11 274 434
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	163 396	169 735
	Dettes fiscales et sociales	151 602	116 047
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		19 250
	Autres dettes	36 829	36 755
Produits constatés d'avance (1)		8 509	6 442
Total des dettes		11 619 978	11 622 662
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		37 198 743	37 631 355
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(429 926,66)	64 896,54
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		11 619 978	11 622 662
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros		31/08/2024	31/08/2023
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	801 225		801 225	851 921
	Montant net du chiffre d'affaires	801 225		801 225	851 921
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			1 389	10
	Total des produits d'exploitation (1)			802 614	851 930
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			445 697	450 581
	Impôts, taxes et versements assimilés			20 682	24 889
	Salaires et traitements			128 089	116 599
	Charges sociales du personnel			44 278	34 358
	Cotisations personnelles de l'exploitant			2 297	4 399
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			210 490	231 446
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
CHARGES D'EXPLOITATION	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2 715	2 577
	Total des charges d'exploitation (2)			854 247	864 849
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(51 633)	(12 919)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/08/2024	31/08/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(51 633)	(12 919)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	501 258	389 930
	Perte supportée ou bénéfice transféré	1 627 239	443 474
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	250 000	263 897
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	153 363	(147 000)
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	997 236	463 444
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	1 400 600	580 342
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	643 754	443 797
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		643 754	443 797
RESULTAT FINANCIER		756 846	136 545
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(420 769)	70 081
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		7 200
	Sur opérations en capital	12 577	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		12 577	7 200
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	9 157	12 385
	Sur opérations en capital	12 577	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	21 734	12 385
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(9 157)	(5 185)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		2 717 048	1 829 402
TOTAL DES CHARGES		3 146 974	1 764 505
RESULTAT DE L'EXERCICE		(429 927)	64 897
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		997 236	463 444
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		641 680	443 730

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 **37 198 743 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 717 048 euros** et un total **charges** de **3 146 974 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-429 927 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/09/2023** et finit le **31/08/2024**.

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).

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 31/08/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	620 000					620 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	620 000					620 000
CORPORELLES	Terrains	2 907 408					2 907 408
	Constructions sur sol propre	4 510 304					4 510 304
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	70 409				70 409	
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	76 710		27 224		21 193	82 741
	Matériel de transport	152 029		28 564		10	180 584
	Matériel de bureau, mobilier	251 520		13 615			265 134
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 968 381		69 403		91 612	7 946 172
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	3 263 909		1 229 050		1 241 627	3 251 332
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	222 824		153 000		6 000	369 824
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 486 733		1 382 050		1 247 627	3 621 156
TOTAL		12 075 113		1 451 453		1 339 238	12 187 328

--	--

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	741 973	160 049	270	901 752
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	5 716	2 281	3 336	4 661
	Matériel de transport	75 151	28 024		103 175
	Matériel de bureau, mobilier	215 559	27 170	3 427	239 301
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 038 399	217 523	7 033	1 248 888
TOTAL		1 038 399	217 523	7 033	1 248 888

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal, agencement, aménag.						
Instal. technique matériel outillage industriels						
Instal générales Agenct aménagt divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	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				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	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				
	Sur immobilisations {incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	258 133			258 133
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	258 133			258 133
TOTAL GENERAL		258 133			258 133

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			
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		31/08/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	344 549	344 549	
	Autres immobilisations financières	25 275	25 275	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	89 395	89 395	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	112	112	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 754	2 754	
	Impôts sur les bénéfices	491 770	491 770	
	Taxes sur la valeur ajoutée	734 322	734 322	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	17 283 943	17 283 943	
	Débiteurs divers	147 955	147 955	
	Charges constatées d'avances	17 907	17 907	
TOTAL DES CREANCES		19 137 983	19 137 983	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		6 000		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2024	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	163 396	163 396		
	Personnel et comptes rattachés	6 796	6 796		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 605	6 605		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	94 116	94 116		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	44 086	44 086		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	11 259 641	11 259 641		
	Autres dettes	36 829	36 829		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	8 509	8 509		
TOTAL DES DETTES		11 619 978	11 619 978		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 314			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/08/2024
Total des Produits à recevoir		237 656
Autres immobilisations financières INTERETS COURUS	275	275
Autres créances clients CLIENTS - FACT A ETABLIR	22 041	22 041
Autres créances CC INTERETS COURUS	215 340	215 340

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/08/2024
Total des Charges à payer		80 409
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURNISSEURS - FACT NON PARVENUES	77 490	77 490
Dettes fiscales et sociales PROV. CONGES PAYES CHARGES/ PROV. CONGES PAYES	2 056 863	2 919

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/08/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION CCA		17 907	17 907
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			17 907

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/08/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION HONORAIRES		8 509	8 509
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			8 509

Capital social

Etat exprimé en euros		31/08/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		9 228,00	10,0000	92 280,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		9 228,00	10,0000	92 280,00

Filiales et participations

Etat exprimé en euros	31/08/2024	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SARL RUBIS		1 652 038	100,00	84 482
SNC PIED DE LA MEIJE		(527 574)	99,00	(239 769)
SAS STUDIO HARCOURT		925 759	95,50	139 188
SNC PIERRE ET TRINITÉ		597 801	99,00	591 801
SNC PIERRE ET LOTA		(523 682)	99,83	(529 682)
SNC 6 RUE DE BONDY		(26 330)	99,90	(32 330)
SNC VILLA LOUISE		(308 310)	99,88	(139 210)
SNC BUDALI		(130 280)	99,00	(133 280)
SNC ERROMARDI		(228 621)	99,00	(229 621)
SARL PHOTO MAGAZINE		(902)	99,00	(20 503)
SNC LE PIED DE LA RHUNE		(403 974)	55,00	(280 698)
2. Participations (10 à 50 %)				
SCI POUSSIN IMMOBILIER		23 849	15,00	(5 880)
SCI 35 DESMOULINS		57 765	33,33	56 145
SNC SAINT LAZARE		619 590	33,33	9 489
SNC PIERRE BASSANO		66 727	33,33	60 727
SNC PIERRE CHARRON		(1 848 882)	10,00	44 588
SNC LAFFITTE		(112 191)	49,50	(115 191)
SNC PIERRE ET VICTOIRE		882 096	33,33	30 455
SNC BOULEVARD BERTHIER		(962 401)	24,98	(963 402)
SNC BUTTES AUX CAILLES		(67 192)	45,00	(73 192)
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

PIERRE & ENTREPRISE

Société à responsabilité limitée à capital variable
au capital de 92 280 euros
Siège social : 6 rue de Lota, 75116 Paris
433 700 309 RCS Paris

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE
GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 FEVRIER 2025**

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2024

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 août 2024 s'élevant à 429 927 euros de la manière suivante :

Origine :

- | | |
|--|------------------|
| - Compte « autres réserves » antérieur : | 784 842 euros |
| - Report à nouveau antérieur : | 16 322 977 euros |
| - Perte de l'exercice : | 429 927 euros |

Affectation :

- | | |
|-------------------------|----------------|
| - Au report à nouveau : | -429 927 euros |
|-------------------------|----------------|

Solde après affectation :

- | | |
|-------------------------|------------------|
| - Au report à nouveau : | 15 893 050 euros |
|-------------------------|------------------|

Capitaux propres après affectation

Après affectation les capitaux propres sont positifs de 25 578 766 euros.

Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a été procédé à aucune distribution au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution, soumise au vote, est adoptée à l'unanimité

Certifié conforme
Francis Dagnan
Gérant

DocuSigned by:
Francis DAGNAN
EE367DF249D14D1...