

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 : 1990 B 04885

Numéro SIREN : 334 131 976

Nom ou dénomination : OPTION 7

Ce dépôt a été enregistré le 07/02/2018 sous le numéro de dépôt 4395

OPTION 7

Société par actions simplifiée

Au capital de 26 551 217 euros

Siège social : 63 boulevard du Maréchal Joffre

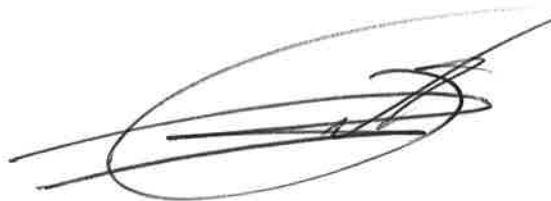
92340 BOURG LA REINE

RCS NANTERRE 334 131 976

COMPTES ANNUELS CLOS

LE 31 OCTOBRE 2017

CERTIFIES CONFORMES

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'L' followed by several loops and a final horizontal stroke.

LE PRESIDENT

Monsieur Julien LORENZETTI

BILAN ACTIF

Période du 01/11/2016 au 31/10/2017

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/10/2017 (12 mois)				Exercice précédent 31/10/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	62 672	60 526	2 147	0,01	4 436	0,01
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	8 411 287	4 835	8 406 452	25,08	8 399 062	27,17
Créances rattachées à des participations	6 525 177		6 525 177	19,47	5 119 972	16,56
Autres titres immobilisés						
Prêts	5 330 000		5 330 000	15,90	5 330 000	17,24
Autres immobilisations financières					31 279	0,10
TOTAL (I)	20 329 136	65 361	20 263 775	60,46	18 884 748	61,09
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	317 725		317 725	0,95	346 931	1,12
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	900		900	0,00	1 090	0,00
. Personnel						
. Organismes sociaux	913		913	0,00	119	0,00
. Etat, impôts sur les bénéfices					82 066	0,27
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	10 801		10 801	0,03	20 292	0,07
. Autres	5 997		5 997	0,02	410 377	1,33
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	10 515 158		10 515 158	31,37	7 502 267	24,27
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	2 370 756		2 370 756	7,07	3 641 022	11,78
Charges constatées d'avance	30 127		30 127	0,09	23 092	0,07
TOTAL (II)	13 252 377		13 252 377	39,54	12 027 257	38,91
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	33 581 513	65 361	33 516 153	100,00	30 912 005	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/11/2016 au 31/10/2017

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/10/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/10/2016 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 26 551 217)	26 551 217	26 551 217
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	79,22	85,89
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	285 258	244 947
Réserves statutaires ou contractuelles	0,85	0,79
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 084 085	2 325 040
Report à nouveau	6,22	7,52
Résultat de l'exercice	3 386 663	806 234
	10,10	2,61
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 026	778
	0,00	0,00
TOTAL(I)	32 308 249	29 928 215
	96,40	96,82
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	291 004	335 613
. Associés	528 150	265 424
	0,87	1,09
	1,58	0,86
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 439	35 062
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	12 964	13 231
. Organismes sociaux	14 612	13 933
. Etat, impôts sur les bénéfices	48 172	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	52 954	57 822
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	12 240	25 015
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	208 003	228 323
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	9 367	9 367
	0,03	0,03
TOTAL(IV)	1 207 904	983 790
	3,60	3,18
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	33 516 153	30 912 005
	100,00	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/11/2016 au 31/10/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/10/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	337 815		337 815	100,00	352 167	100,00	-14 352	-4,07		
Chiffres d'Affaires Nets	337 815		337 815	100,00	352 167	100,00	-14 352	-4,07		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges					14 838	4,21	-14 838	-100,00		
Autres produits			1	0,00	3	0,00	-2	-66,66		
Total des produits d'exploitation (I)			337 816	100,00	367 008	104,21	-29 192	-7,94		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements										
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			197 275	58,40	360 703	102,42	-163 428	-45,30		
Impôts, taxes et versements assimilés			22 472	6,65	36 207	10,28	-13 735	-37,92		
Salaires et traitements			151 730	44,92	158 893	45,12	-7 163	-4,50		
Charges sociales			78 000	23,09	82 852	23,53	-4 852	-5,85		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 289	0,68	2 318	0,66	-29	-1,24		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			110	0,03	257	0,07	-147	-57,19		
Total des charges d'exploitation (II)			451 877	133,76	641 230	182,08	-189 353	-29,52		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-114 061	-33,75	-274 221	-77,86	160 160	58,41		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			355 467	105,23	3 292	0,93	352 175	N/S		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			143 053	42,35	263 281	74,76	-120 228	-45,66		
Produits financiers de participations			2 906 369	860,34	1 406 083	399,27	1 500 286	106,70		
Produits des autres valeurs mobilières et créances			82 733	24,49	49 415	14,03	33 318	67,42		
Autres intérêts et produits assimilés			141 940	42,02	274 423	77,92	-132 483	-48,27		
Reprises sur provisions et transferts de charges			205 211	60,75	1 650 109	468,56	-1 444 898	-87,55		
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			12 783	3,78	24 549	6,97	-11 766	-47,92		
Total des produits financiers (V)			3 349 036	991,38	3 404 579	966,75	-55 543	-1,62		
Dotations financières aux amortissements et provisions			4 835	1,43			4 835	N/S		
Intérêts et charges assimilées										
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			4 835	1,43			4 835	N/S		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			3 344 201	989,95	3 404 579	966,75	-60 378	-1,76		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			3 442 554	N/S	2 870 369	815,06	572 185	19,93		

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/11/2016 au 31/10/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/10/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	54 483	16,13	5 722 332	N/S	-5 667 849	-99,04
Reprises sur provisions et transferts de charges			9 759	2,77	-9 759	-100,00
Total des produits exceptionnels (VII)	54 483	16,13	5 732 091	N/S	-5 677 608	-99,04
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	69	0,02	1 689	0,48	-1 620	-95,90
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			7 963 420	N/S	-7 963 420	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	248	0,07	513	0,15	-265	-51,65
Total des charges exceptionnelles (VIII)	317	0,09	7 965 622	N/S	-7 965 305	-99,99
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	54 166	16,03	-2 233 531	-634,21	2 287 697	102,43
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	110 057	32,58	-169 397	-48,09	279 454	164,97
Total des Produits (I+III+V+VII)	4 096 802	N/S	9 506 970	N/S	-5 410 168	-56,90
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	710 139	210,22	8 700 736	N/S	-7 990 597	-91,83
RÉSULTAT NET	3 386 663	N/S	806 234	228,94	2 580 429	320,06
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	27 411	8,11	27 411	7,78		0,00
Dont Crédit-bail immobilier						

OPTION 7
Société par actions simplifiée
Au capital de 26 551 217 euros
Siège social : 63, Boulevard du Maréchal Joffre
92340 BOURG LA REINE
334 131 976 RCS NANTERRE

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ANNUELLE DU 19 JANVIER 2018

.../...

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2017, s'élevant à 3 386 663 euros, de la façon suivante :

A la réserve légale (5%)	169 333 euros
Le solde soit,	3 217 330 euros
au compte « Autres réserves »	
qui présente un solde créditeur de	5 301 415 euros

L'Assemblée prend acte qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices :

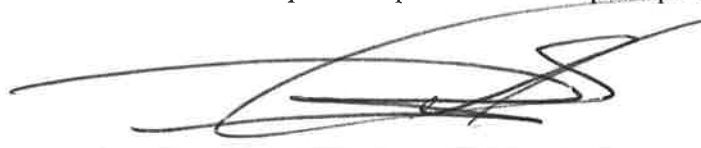
- Exercice clos le 31 octobre 2016 : 517 231,50 euros ;
- Exercice clos le 31 octobre 2015 : 827 570,40 euros ;
- Exercice clos le 31 octobre 2014 : 572 402,86 euros.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des votants (usufruitiers et titulaires en pleine propriété).

.../...

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

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



Président de séance
Monsieur Julien LORENZETTI

révision conseil audit

OPTION 7

SAS au capital de 26 551 217 €

**Siège social : 63 bd du Maréchal Joffre
92340 BOURG LA REINE**

NANTERRE 334 131 976

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos au 31/10/2017

Société de Commissariat aux Comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

4 rue Brunel, 75017 Paris, Tél. 01 58 05 00 50, Fax 01 58 05 00 49, rca@rca-paris.com

Société anonyme au capital de 62 500 euros, SIRET 411 608 508 00031 Paris RCS B, NAF 6920Z

révision conseil audit

OPTION 7

SAS au capital de 26 551 217 €
Siège social : 63 bd du Maréchal Joffre
92340 BOURG LA REINE

NANTERRE 334 131 976

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/10/2017

Mesdames, Messieurs les Associés,

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 OPTION 7 relatifs à l'exercice clos le 31/10/2017, 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 OPTION 7 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} novembre 2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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 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 le 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 société **OPTION 7** 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 04 Janvier 2018

Le Commissaire aux comptes

REVISION CONSEIL AUDIT, représenté par
Hélène Leroy

BILAN ACTIF

Période du 01/11/2016 au 31/10/2017

Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 31/10/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2016 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	62 672	60 526	2 147	0,01	4 436	0,01
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	8 411 287	4 835	8 406 452	25,08	8 399 062	27,17
Créances rattachées à des participations	6 525 177		6 525 177	19,47	5 119 972	16,56
Autres titres immobilisés						
Prêts	5 330 000		5 330 000	15,90	5 330 000	17,24
Autres immobilisations financières					31 279	0,10
TOTAL (I)	20 329 136	65 361	20 263 775	60,46	18 884 748	61,09
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	317 725		317 725	0,95	346 931	1,12
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	900		900	0,00	1 090	0,00
. Personnel						
. Organismes sociaux	913		913	0,00	119	0,00
. Etat, impôts sur les bénéfices					82 066	0,27
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	10 801		10 801	0,03	20 292	0,07
. Autres	5 997		5 997	0,02	410 377	1,33
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	10 515 158		10 515 158	31,37	7 502 267	24,27
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	2 370 756		2 370 756	7,07	3 641 022	11,78
Charges constatées d'avance	30 127		30 127	0,09	23 092	0,07
TOTAL (II)	13 252 377		13 252 377	38,54	12 027 257	38,91
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	33 581 513	65 361	33 516 153	100,00	30 912 005	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/11/2016 au 31/10/2017

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/10/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2016 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 26 551 217)	26 551 217	79,22	26 551 217	85,89
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	285 258	0,85	244 947	0,79
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 084 085	6,22	2 325 040	7,52
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	3 386 663	10,10	806 234	2,61
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	1 026	0,00	778	0,00
TOTAL(I)	32 308 249	96,40	29 928 215	96,82
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	291 004	0,87	335 613	1,09
. Associés	528 150	1,58	265 424	0,86
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 439	0,09	35 062	0,11
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	12 964	0,04	13 231	0,04
. Organismes sociaux	14 612	0,04	13 933	0,05
. Etat, impôts sur les bénéfices	48 172	0,14		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	52 954	0,16	57 822	0,19
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	12 240	0,04	25 015	0,08
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	208 003	0,62	228 323	0,74
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	9 367	0,03	9 367	0,03
TOTAL(IV)	1 207 904	3,60	983 790	3,18
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	33 516 153	100,00	30 912 005	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/11/2016 au 31/10/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/10/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	337 815		337 815	100,00	352 167	100,00	-14 352	-4,07		
Chiffres d'Affaires Nets	337 815		337 815	100,00	352 167	100,00	-14 352	-4,07		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges					14 838	4,21	-14 838	-100,00		
Autres produits			1	0,00	3	0,00	-2	-66,66		
Total des produits d'exploitation (I)			337 816	100,00	367 008	104,21	-29 192	-7,94		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements										
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			197 275	58,40	360 703	102,42	-163 428	-45,30		
Impôts, taxes et versements assimilés			22 472	6,65	36 207	10,28	-13 735	-37,92		
Salaires et traitements			151 730	44,82	158 893	45,12	-7 163	-4,50		
Charges sociales			78 000	23,09	82 852	23,53	-4 852	-5,85		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 289	0,68	2 318	0,66	-29	-1,24		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			110	0,03	257	0,07	-147	-57,19		
Total des charges d'exploitation (II)			451 877	133,76	641 230	182,08	-189 353	-29,52		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-114 061	-33,75	-274 221	-77,86	160 160	58,41		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			355 467	105,23	3 292	0,93	352 175	N/S		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			143 053	42,35	263 281	74,76	-120 228	-45,66		
Produits financiers de participations			2 906 369	860,34	1 406 083	399,27	1 500 286	106,70		
Produits des autres valeurs mobilières et créances			82 733	24,49	49 415	14,03	33 318	67,42		
Autres intérêts et produits assimilés			141 940	42,02	274 423	77,92	-132 483	-48,27		
Reprises sur provisions et transferts de charges			205 211	60,75	1 650 109	468,56	-1 444 898	-87,55		
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			12 783	3,78	24 549	6,97	-11 766	-47,92		
Total des produits financiers (V)			3 349 036	991,38	3 404 579	966,75	-55 543	-1,62		
Dotations financières aux amortissements et provisions			4 835	1,43			4 835	N/S		
Intérêts et charges assimilées										
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			4 835	1,43			4 835	N/S		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			3 344 201	989,95	3 404 579	966,75	-60 378	-1,76		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			3 442 554	N/S	2 870 369	815,06	572 185	19,93		

Période du 01/11/2016 au 31/10/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/10/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/10/2016 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	54 483	5 722 332	N/S	-5 667 849
Reprises sur provisions et transferts de charges		9 759	2,77	-9 759
Total des produits exceptionnels (VII)	54 483	5 732 091	N/S	-5 677 608
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	69	1 689	0,48	-1 620
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		7 963 420	N/S	-7 963 420
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	248	513	0,15	-265
Total des charges exceptionnelles (VIII)	317	7 965 622	N/S	-7 965 305
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	54 166	-2 233 531	-634,21	2 287 697
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	110 057	-169 397	-48,09	279 454
Total des Produits (I+III+V+VII)	4 096 802	9 506 970	N/S	-5 410 168
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	710 139	8 700 736	N/S	-7 990 597
RÉSULTAT NET	3 386 663	806 234	228,94	2 580 429
	<i>Bénéfice</i>	<i>Bénéfice</i>		
Dont Crédit-bail mobilier	27 411	27 411	7,78	0,00
Dont Crédit-bail immobilier				

ANNEXE

Période du 01/11/2016 au 31/10/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/10/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/10/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 33 516 152,76 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 3 386 663,20 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 03/01/2018 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements dérogatoires : ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou 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.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Le montant du CICE s'élève au 31/10/2017 à 1 153 Euros comptabilisé en diminution des charges de personnel (cpt 649000).

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers la reconstitution de son fonds de roulement .

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

La société OPTION 7 a signé, en date du 10 janvier 2012, une convention d'intégration fiscale avec les sociétés suivantes :

- Habitat Pierre Investissement (H.P.I.).-
- Facébat

Cette convention est entrée en vigueur le 1er novembre 2011.

La contribution des filiales intégrées à la dette d'impôt sur les sociétés est égale, au titre de chaque période d'imposition, à la cotisation d'impôt sur les sociétés dont elles auraient été redevables, si elles avaient fait l'objet d'une imposition séparée.

Au 31 octobre 2017, l'impôt sur les sociétés dû par le groupe au titre de l'exercice s'élève à 58 232 Euros.

En l'absence d'intégration fiscale, les sociétés membres du groupe d'intégration fiscale auraient été redevables de l'impôt sur les sociétés à hauteur de :

- OPTION 7 : 110 057 Euros
- H.P.I : Déficit
- FACEBAT : 465 Euros

Soit un montant global pour le groupe s'élevant à 110 522 Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 20 329 136 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	83 187		20 515	62 672
Immobilisations financières	19 085 523	1 499 099	318 158	20 266 464
TOTAL	19 168 710	1 499 099	338 673	20 329 136

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 65 361 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	78 752	2 289	20 515	60 526
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	205 211	4 835	205 211	4 835
TOTAL	283 962	7 124	225 726	65 361

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Installations - agencements	31 270	31 270	0	5 ans
Matériel de transport	2 974	2 218	756	4 ans
Matériel de bureau et informatique	1 200	1 200	0	4 ans
Mobilier	27 229	25 838	1 391	4 ans
TOTAL	62 672	60 526	2 146	

3.2 - Etat des créances = 12 221 640 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	11 855 177		11 855 177
Actif circulant & charges d'avance	366 463	366 463	
TOTAL	12 221 640	366 463	11 855 177

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 6 024 E**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	5 532
Disponibilités	492
TOTAL	6 024

3.4 - Charges constatées d'avance = 30 127 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE

Période du 01/11/2016 au 31/10/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 26 551 217 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	689642	38,50	26 551 217
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	689642	38,50	26 551 217

4.2 - Provisions = 1 026 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	778	248			1 026
Provisions pour risques & charges					
TOTAL	778	248			1 026

4.3 - Etat des dettes = 1 207 904 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	819 153	819 153		
Fournisseurs	30 439	30 439		
Dettes fiscales & sociales	140 942	140 942		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	208 003	208 003		
Produits constatés d'avance	9 367	9 367		
TOTAL	1 207 904	1 207 904		

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 58 543 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	29 364
Dettes fiscales & sociales	29 178
Autres dettes	
TOTAL	58 543

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)**4.5 - Produits constatés d'avance = 9 367 E**

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4.6 - Informations complémentaires sur le bilan passif

Provision pour retraite et autres avantages accordés aux salariés : la société n'a pas opté pour la méthode préférentielle préconisée par le règlement 99-02, compte tenu de la faible importance des droits. Aucune provision pour retraite et autres avantages aux salariés n'a donc été constatée.

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 337 815 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	324 615	96,09 %
Produits des activités annexes	13 200	3,91 %
TOTAL	337 815	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	11 500
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	11 500

6.3 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	2	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	3	0

6.4 - Engagements donnés = 5 527 E

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	5 527
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	5 527

6.5 - Autres informations complémentaires

- Caution LCL garantie de passif HUB 92 : 718 000 Euros
- Caution LCL garantie de passif HUB 92 : 300 000 Euros
- Caution LCL garantie de passif GDH Holding : 400 000 Euros
- Nantissement de 18 000 actions TERREIS au profit du LCL en garantie de la caution LCL de 400 000 Euros en faveur de GDH Holding.
- SCI Plessis Jardins caution emprunt Ste Gle : 1 851 983 Euros

6 - AUTRES INFORMATIONS (suite)**7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL****7.1 - Tableaux financiers relatifs aux Crédits-Bails en cours**

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs		66 139		66 139
Montants de l'exercice		27 411		27 411
Sous-total		93 550		93 550

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		5 527		5 527
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total		5 527		5 527

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A moins d'un an		5 527		5 527
A 1 an au plus				
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total		5 527		5 527

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL		104 604		104 604

7.2 - Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine		112 766		112 766
Cumuls des dotations antérieures		71 313		71 313
Dotations de l'exercice		25 463		25 463
Valeur nette comptable		15 990		15 990

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 6 024 E

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	5 532
Rrr à obtenir (409800)	1 746
Etat - produits à recevoir (448700)	3 786
Disponibilités :	492
Intérêts à recevoir(518800)	492
TOTAL	6 024

8.2 - Charges constatées d'avance = 30 127 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance (486000)	30 127
TOTAL	30 127

8.3 - Charges à payer = 58 543 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	29 364
Fournisseurs - factures non parvenu(408100)	29 364
Dettes fiscales et sociales :	29 178
Dettes provisionnées congés p.(428200)	11 131
Dettes prov 13ème mois(428620)	1 833
Charges sociales congés à payé(438200)	5 565
Charges sociales 13ème mois(438620)	917
Etat - charges à payer (448600)	9 733
TOTAL	58 543

8.4 - Produits constatés d'avance = 9 367 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance (487000)	9 367
TOTAL	9 367

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/11/2016 au 31/10/2017

Présenté en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/10/2017 12 mois	31/10/2016 12 mois	31/10/2015 12 mois	31/10/2014 12 mois	31/10/2013 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	26 551 217	26 551 217	26 551 217	26 551 217	26 551 217
b) Nombre d'actions émises	689 642	689 642	689 642	689 642	689 642
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	337 815	352 167	543 230	531 825	495 475
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	3 298 882	-1 020 199	1 511 745	2 318 846	831 776
c) Impôt sur les bénéfices	110 057	-169 397	119 374	156 110	209 468
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	3 188 825	-850 802	1 392 371	2 162 736	622 308
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	3 386 663	806 234	-289 484	2 101 648	493 305
f) Montants des bénéfices distribués	1 006 877	517 231	827 570	572 403	310 339
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	5	-1	2	3	1
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	5	1	-0	3	1
c) Dividende versé à chaque action	1	1	1	1	0
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	3	5	6	6	6
b) Montant de la masse salariale	151 730	158 893	186 160	209 809	200 200
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	78 000	82 852	95 006	102 120	99 180

Observations complémentaires

SAS OPTION 7

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/11/2016 au 31/10/2017

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Ste	Cautions et avals donnés par la Ste	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat comptable du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Ste dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les Filiales & particip.										
-Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SAS Habitat Pierre Investissement	1 293 600,00	2 024 745,58	95,03	1 229 519,12	1 229 519,12	6 455 622,77		397 746,00	124 632,26	0,00
SAS SEPI	175 000,00	8 007 572,47	78,06	3 944 724,00	3 944 724,00	3 514 357,86		165 245,00	84 018,23	2 733 006,00
-Participations (10 à 50% du capital détenu)										
SAS Immobilière Promex	153 846,00	-120 331,92	35,00	53 846,00	49 011,00	0,00		0,00	-19 699,66	0,00
SCI Paris 182 Château des Rentiers	1 600,00	0,00	30,00	480,00	480,00	3 864,66		0,00	799,90	0,00
SCI Résidence Du Donjon	1 600,00	0,00	40,00	640,00	640,00	0,00		0,00	-7 171,37	0,00
SCI Le Hameau des Grands Prés	1 600,00	0,00	40,00	640,00	640,00	181 824,02		0,00	5 079,63	0,00
SAS Rivoli Développement	62 550,00	486 181,30	40,05	150 000,00	150 000,00	0,00		251 909,00	117 398,28	0,00
SCI Cernay Limours	1 600,00	0,00	35,00	560,00	560,00	256 754,04		0,00	-88 792,36	0,00
SCI Villa Gwenola	1 000,00	0,00	10,00	10,00	10,00	18 290,58		0,00	-10 184,68	0,00
SAS Plessis Grand Hôtel	37 000,00	186 716,00	66,68	3 002 339,00	3 002 339,00	0,00		3 161 789,00	190 931,00	120 883,00
SAS Hôtel Plessis Parc	20 000,00	-362 018,00	60,00	12 000,00	12 000,00	276 348,48		2 111 157,00	42 544,00	0,00
SAS Cogesthôtel	1 500,00	31 352,00	80,00	13 578,00	13 578,00	0,00		329 264,00	65 661,00	52 480,00
SCI Montigny Terra Natura	1 000,00	0,00	40,00	400,00	400,00	298 384,55		36 537,00	-212 248,02	0,00
SCI Montigny Les Sirènes	1 000,00	0,00	40,00	400,00	400,00	670 314,70		48 813,00	-58 307,84	0,00
SCI Sceaux 7 Clos St Marcel	1 000,00	0,00	30,00	300,00	300,00	35 713,57		8 677 086,00	1 177 305,60	0,00
SNC Aulnay Docteur Roux	1 000,00	0,00	20,00	200,00	200,00	139 348,69		0,00	-3 256,54	0,00
B - Renseignements globaux concernant les autres Filiales & particip.										
-Filiales non reprises en A										
-Participations non reprises en A										
Françaises										
SNC Le Clos Madrid	1 000,00	0,00	1,00	10,00	10,00	2 063,36		0,00	-1 211,57	0,00
SNC Aniger	17 531,64	0,00	0,09	340,00	340,00	20,50		2 374,00	4 282,77	0,00
SCI Du 1 Rue Amaury Duval	1 000,00	0,00	1,00	10,00	10,00	2 268,70		0,00	-334,00	0,00
SA Facebat	380 000,00	-128 032,26	0,09	1,00	1,00	0,00		0,00	930,24	0,00