

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

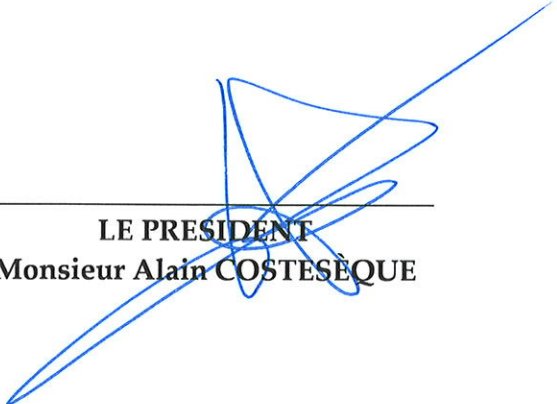
Nom ou dénomination : OPTION 7

Ce dépôt a été enregistré le 12/05/2021 sous le numéro de dépôt 26200

OPTION 7
Société par actions simplifiée
Au capital de 25 270 168 euros
Siège social : 63 boulevard du Maréchal Joffre
92340 BOURG LA REINE
RCS NANTERRE 334 131 976

COMPTES ANNUELS CLOS
LE 31 OCTOBRE 2020

CERTIFIES CONFORMES



LE PRESIDENT
Monsieur Alain COSTESEQUE

BILAN ACTIF

Période du 01/11/2019 au 31/10/2020

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/10/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/10/2019 (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	91 865	76 074	15 791	0,05	9 513	0,03
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	8 411 286	53 846	8 357 440	26,85	8 357 440	23,61
Créances rattachées à des participations	4 668 848		4 668 848	15,00	3 430 223	9,69
Autres titres immobilisés						
Prêts	1 000 000		1 000 000	3,21	1 000 000	2,83
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	14 171 999	129 920	14 042 080	45,11	12 797 176	36,16
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	446 416		446 416	1,43	443 364	1,25
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	3 109		3 109	0,01		
. Personnel						
. Organismes sociaux	950		950	0,00	660	0,00
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 841 454		1 841 454	5,92		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	33 150		33 150	0,11	18 074	0,05
. Autres	714 223		714 223	2,29	943 792	2,67
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	13 267 469		13 267 469	42,62	15 544 300	43,92
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	759 083		759 083	2,44	5 612 050	15,86
Charges constatées d'avance	22 388		22 388	0,07	34 933	0,10
TOTAL (II)	17 088 244		17 088 244	54,89	22 597 173	63,84
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	31 260 243	129 920	31 130 323	100,00	35 394 350	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/11/2019 au 31/10/2020

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/10/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 25 270 168)	25 270 168	81,18	26 551 217	75,02
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	652 391	2,10	464 463	1,31
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	3 828 559	12,30	682 167	1,93
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	58 842	0,19	3 758 563	10,62
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	1 285	0,00	1 280	0,00
TOTAL(I)	29 811 245	95,76	31 457 690	88,88
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	279 351	0,90	382 989	1,08
. Associés	686 151	2,20	695 958	1,97
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 011	0,14	37 840	0,11
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	8 844	0,03	24 304	0,07
. Organismes sociaux	12 646	0,04	25 016	0,07
. Etat, impôts sur les bénéfices			2 449 089	6,92
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	69 364	0,22	73 894	0,21
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	8 830	0,03	7 328	0,02
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	207 381	0,67	226 287	0,64
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	2 500	0,01	13 954	0,04
TOTAL(IV)	1 319 078	4,24	3 936 659	11,12
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	31 130 323	100,00	35 394 350	100,00

Période du 01/11/2019 au 31/10/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/10/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%		Total	%		Variation	%	
Ventes de marchandises											
Production vendue biens											
Production vendue services	330 275		330 275	100,00		364 882	100,00		-34 607		-9,47
Chiffres d'Affaires Nets	330 275		330 275	100,00		364 882	100,00		-34 607		-9,47
Production stockée											
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation											
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges											
Autres produits			0	0,00		2	0,00		-2		-100,00
Total des produits d'exploitation (I)			330 275	100,00		364 884	100,00		-34 609		-9,47
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			253 834	76,86		282 633	77,46		-28 799		-10,18
Impôts, taxes et versements assimilés			17 856	5,41		26 806	7,35		-8 950		-33,38
Salaires et traitements			184 887	55,98		162 269	44,47		22 618		13,94
Charges sociales			93 810	28,40		85 700	23,49		8 110		9,46
Dotations aux amortissements sur immobilisations			6 006	1,82		4 134	1,13		1 872		45,28
Dotations aux provisions sur immobilisations											
Dotations aux provisions sur actif circulant											
Dotations aux provisions pour risques et charges											
Autres charges			71	0,02		49	0,01		22		44,90
Total des charges d'exploitation (II)			556 463	168,48		561 590	153,91		-5 127		-0,90
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-226 188	-68,47		-196 705	-53,90		-29 483		-14,98
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun											
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			119 682	36,24		847 359	232,23		-727 677		-85,87
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			2 727	0,83		37 588	10,30		-34 861		-92,74
Produits financiers de participations						592 603	162,41		-592 603		-100,00
Produits des autres valeurs mobilières et créances			10 000	3,03		47 907	13,13		-37 907		-79,12
Autres intérêts et produits assimilés			44 890	13,59		4 018 502	N/S		-3 973 612		-98,87
Reprises sur provisions et transferts de charges											
Différences positives de change											
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			22 581	6,84		9 403	2,58		13 178		140,15
Total des produits financiers (V)			77 471	23,46		4 668 415	N/S		-4 590 944		-98,33
Dotations financières aux amortissements et provisions											
Intérêts et charges assimilées											
Différences négatives de change											
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						696	0,19		-696		-100,00
Total des charges financières (VI)						696	0,19		-696		-100,00
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			77 471	23,46		4 667 719	N/S		-4 590 248		-98,33
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-31 762	-9,61		5 280 784	N/S		-5 312 546		-100,59

Période du 01/11/2019 au 31/10/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/10/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	320	0,10	120	0,03	200	166,67
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	5	0,00	8	0,00	-3	-37,49
Total des charges exceptionnelles (VIII)	325	0,10	128	0,04	197	153,91
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-325	-0,09	-128	-0,03	-197	-153,90
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	-90 929	-27,52	1 522 093	417,15	-1 613 022	-105,96
Total des Produits (I+III+V+VII)	527 428	159,69	5 880 659	N/S	-5 353 231	-91,02
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	468 586	141,88	2 122 095	581,58	-1 653 509	-77,91
RÉSULTAT NET	58 842	17,82	3 758 563	N/S	-3 699 721	-98,42
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/10/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/10/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 31 130 323,17 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 58 841,69 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 25/12/2021 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'irrécouvrabilité 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 - 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.).
- FACEBAT

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

La société FACEBAT est sortie du périmètre d'intégration fiscale suite à la transmission universelle de son patrimoine à la société H.P.I., avec effet rétroactif fiscal au 31/10/2017.

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 2020, l'impôt sur les sociétés dû par le groupe au titre de l'exercice s'élève à 624 285 €

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 : néant
- H.P.I : 714 223 €

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 = 14 171 999 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	79 581	12 284		91 865
Immobilisations financières	12 841 509	1 783 191	544 566	14 080 134
TOTAL	12 921 090	1 795 475	544 566	14 171 999

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 129 920 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	70 068	6 006		76 074
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	53 846			53 846
TOTAL	123 914	6 006		129 920

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	22 092	14 577	7 515	4 ans
Matériel de bureau et informatique	9 599	2 936	6 663	4 ans
Mobilier	28 905	27 291	1 614	4 ans
TOTAL	91 865	76 074	15 791	

3.2 - Etat des créances = 8 730 539 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	5 668 848		5 668 848
Actif circulant & charges d'avance	3 061 691	3 061 691	
TOTAL	8 730 539	3 061 691	5 668 848

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 1 472 E**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	1 472
TOTAL	1 472

3.4 - Charges constatées d'avance = 22 388 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.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 25 270 168 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	33274	38,50	1 281 049
Titres en fin d'exercice	656368	38,50	25 270 168

4.2 - Provisions = 1 285 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	1 280	5			1 285
Provisions pour risques & charges					
TOTAL	1 280	5			1 285

4.3 - Etat des dettes = 1 319 078 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	965 502	965 502		
Fournisseurs	44 011	44 011		
Dettes fiscales & sociales	99 685	99 685		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	207 381	207 381		
Produits constatés d'avance	2 500	2 500		
TOTAL	1 319 078	1 319 078		

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 33 924 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	18 473
Dettes fiscales & sociales	15 451
Autres dettes	
TOTAL	33 924

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)**4.5 - Produits constatés d'avance = 2 500 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 = 330 275 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	322 987	97,79 %
Produits des activités annexes	7 288	2,21 %
TOTAL	330 275	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 - 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	600
- TOTAL	12 100

6.2 - Effectif moyen

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

6.3 - Autres informations complémentaires

- SCI Plessis Jardins caution emprunt Ste Gle : 1 377 921 Euros

Evènements postérieurs à compter de la clôture :

Dans le cadre de la crise sanitaire COVID 19, la société a continué d'assurer son activité, et n'a pas eu recours au chômage partiel, ni eu besoin de solliciter de PGE.

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 = 1 472 E

Produits à recevoir	Montant
Disponibilités :	1 472
Intérêts à recevoir(518800)	1 472
TOTAL	1 472

8.2 - Charges constatées d'avance = 22 388 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance (486000)	22 388
TOTAL	22 388

8.3 - Charges à payer = 33 924 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	18 473
Fournisseurs - factures non parvenu(408100)	18 473
Dettes fiscales et sociales :	15 451
Dettes provisionnées congés p.(428200)	4 603
Dettes prov 13ème mois(428620)	4 242
Charges sociales congés à payé(438200)	2 301
Charges sociales 13ème mois(438620)	2 121
Etat - charges à payer (448600)	2 184
TOTAL	33 924

8.4 - Produits constatés d'avance = 2 500 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance (487000)	2 500
TOTAL	2 500

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/10/2020 12 mois	31/10/2019 12 mois	31/10/2018 12 mois	31/10/2017 12 mois	31/10/2016 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	25 270 168	26 551 217	26 551 217	26 551 217	26 551 217
b) Nombre d'actions émises	656 368	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	330 275	364 882	352 909	337 815	352 167
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-26 076	5 284 798	252 094	3 298 882	-1 020 199
c) Impôt sur les bénéfices	-90 929	1 522 093		110 057	-169 397
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	64 853	3 762 705	252 094	3 188 825	-850 802
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	58 842	3 758 563	197 429	3 386 663	806 234
f) Montants des bénéfices distribués		799 985	4 006 820	1 006 877	517 231
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	0	5	0	5	-1
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	0	5	0	5	1
c) Dividende versé à chaque action		1	6	1	1
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	3	3	3	3	5
b) Montant de la masse salariale	184 887	162 269	136 064	151 730	158 893
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	93 810	85 700	71 151	78 000	82 852

Observations complémentaires

OPTION 7
Société par actions simplifiée
Au capital de 25 270 168 euros
Siège social : 63, Boulevard du Maréchal Joffre
92340 BOURG LA REINE
334 131 976 RCS NANTERRE
(« la Société »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE
DU 30 AVRIL 2021

[...]

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2020, d'un montant de 58 842 euros, de la façon suivante :

A la réserve légale (5%)	2 942 euros
--------------------------	-------------

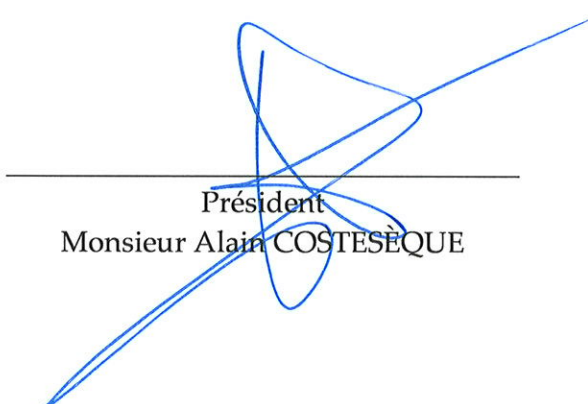
Le solde soit,	55 900 euros
au compte « Autres réserves »	
qui présenterait un solde créditeur de	3 884 459 euros

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

- Au cours de l'exercice clos le 31 octobre 2019 : 799 984,72 euros ;
- Au cours de l'exercice clos le 31 octobre 2018 : 4 006 820,02 euros ;
- Au cours de l'exercice clos le 31 octobre 2017 : 1 006 877,32 euros ;

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

[...]



Président
Monsieur Alain COSTESÈQUE

révision conseil audit expertise

Signé électroniquement le 14/04/2021 par
Helene Leroy

révision conseil audit expertise

OPTION 7

63 boulevard du Maréchal Joffre

92340 BOURG LA REINE

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos au 31/10/2020

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

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

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

révision conseil audit expertise

OPTION 7

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

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/10/2020

Aux 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 31/10/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SAS 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} novembre 2019 à la date d'émission de notre rapport.

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

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

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

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif qu'en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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 et dans les autres documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la SAS 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 15 Mars 2021.

Le Commissaire aux comptes
REVISION CONSEIL AUDIT EXPERTISE, représenté par
Hélène LEROY

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'H' followed by a vertical line and a horizontal stroke, likely representing the name Hélène LEROY.

BILAN ACTIF

Période du 01/11/2019 au 31/10/2020

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/10/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/10/2019 (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	91 865	76 074	15 791	0,05	9 513	0,03
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	8 411 286	53 846	8 357 440	26,85	8 357 440	23,61
Créances rattachées à des participations	4 668 848		4 668 848	15,00	3 430 223	9,69
Autres titres immobilisés						
Prêts	1 000 000		1 000 000	3,21	1 000 000	2,83
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	14 171 999	129 920	14 042 080	45,11	12 797 176	36,16
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	446 416		446 416	1,43	443 364	1,25
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	3 109		3 109	0,01		
. Personnel						
. Organismes sociaux	950		950	0,00	660	0,00
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 841 454		1 841 454	5,92		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	33 150		33 150	0,11	18 074	0,05
. Autres	714 223		714 223	2,29	943 792	2,67
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	13 267 469		13 267 469	42,62	15 544 300	43,92
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	759 083		759 083	2,44	5 612 050	15,86
Charges constatées d'avance	22 388		22 388	0,07	34 933	0,10
TOTAL (II)	17 088 244		17 088 244	54,89	22 597 173	63,84
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	31 260 243	129 920	31 130 323	100,00	35 394 350	100,00

Période du 01/11/2019 au 31/10/2020

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/10/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 25 270 168)	25 270 168	81,18	26 551 217	75,02
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	652 391	2,10	464 463	1,31
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	3 828 559	12,30	682 167	1,93
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	58 842	0,19	3 758 563	10,62
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	1 285	0,00	1 280	0,00
TOTAL(I)	29 811 245	95,76	31 457 690	88,88
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	279 351	0,90	382 989	1,08
. Associés	686 151	2,20	695 958	1,97
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 011	0,14	37 840	0,11
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	8 844	0,03	24 304	0,07
. Organismes sociaux	12 646	0,04	25 016	0,07
. Etat, impôts sur les bénéfices			2 449 089	6,92
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	69 364	0,22	73 894	0,21
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	8 830	0,03	7 328	0,02
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	207 381	0,67	226 287	0,64
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	2 500	0,01	13 954	0,04
TOTAL(IV)	1 319 078	4,24	3 936 659	11,12
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	31 130 323	100,00	35 394 350	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/11/2019 au 31/10/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/10/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	330 275		330 275	100,00	364 882	100,00	-34 607	-9,47	
Chiffres d'Affaires Nets	330 275		330 275	100,00	364 882	100,00	-34 607	-9,47	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges									
Autres produits			0	0,00	2	0,00	-2	-100,00	
Total des produits d'exploitation (I)			330 275	100,00	364 884	100,00	-34 609	-9,47	
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			253 834	76,86	282 633	77,46	-28 799	-10,18	
Impôts, taxes et versements assimilés			17 856	5,41	26 806	7,35	-8 950	-33,38	
Salaires et traitements			184 887	55,98	162 269	44,47	22 618	13,94	
Charges sociales			93 810	28,40	85 700	23,49	8 110	9,46	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			6 006	1,82	4 134	1,13	1 872	45,28	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			71	0,02	49	0,01	22	44,90	
Total des charges d'exploitation (II)			556 463	168,48	561 590	153,91	-5 127	-0,90	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-226 188	-68,47	-196 705	-53,90	-29 483	-14,98	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			119 682	36,24	847 359	232,23	-727 677	-85,87	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			2 727	0,83	37 588	10,30	-34 861	-92,74	
Produits financiers de participations					592 603	162,41	-592 603	-100,00	
Produits des autres valeurs mobilières et créances			10 000	3,03	47 907	13,13	-37 907	-79,12	
Autres intérêts et produits assimilés			44 890	13,59	4 018 502	N/S	-3 973 612	-98,87	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			22 581	6,84	9 403	2,58	13 178	140,15	
Total des produits financiers (V)			77 471	23,46	4 668 415	N/S	-4 590 944	-98,33	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées									
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					696	0,19	-696	-100,00	
Total des charges financières (VI)					696	0,19	-696	-100,00	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			77 471	23,46	4 667 719	N/S	-4 590 248	-98,33	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-31 762	-9,61	5 280 784	N/S	-5 312 546	-100,59	

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/11/2019 au 31/10/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/10/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	320	0,10	120	0,03	200	166,67
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	5	0,00	8	0,00	-3	-37,49
Total des charges exceptionnelles (VIII)	325	0,10	128	0,04	197	153,91
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-325	-0,09	-128	-0,03	-197	-153,90
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	-90 929	-27,52	1 522 093	417,15	-1 613 022	-105,96
Total des Produits (I+III+V+VII)	527 428	159,69	5 880 659	N/S	-5 353 231	-91,02
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	468 586	141,88	2 122 095	581,58	-1 653 509	-77,91
RÉSULTAT NET	58 842	17,82	3 758 563	N/S	-3 699 721	-98,42
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ANNEXE

Période du 01/11/2019 au 31/10/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/10/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/10/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 31 130 323,17 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 58 841,69 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 25/12/2021 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 - 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.).
- FACEBAT

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

La société FACEBAT est sortie du périmètre d'intégration fiscale suite à la transmission universelle de son patrimoine à la société H.P.I., avec effet rétroactif fiscal au 31/10/2017.

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 2020, l'impôt sur les sociétés dû par le groupe au titre de l'exercice s'élève à 624 285 €

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 : néant
- H.P.I : 714 223 €

ANNEXE

Période du 01/11/2019 au 31/10/2020

Aux comptes annuels présentée en 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 = 14 171 999 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	79 581	12 284		91 865
Immobilisations financières	12 841 509	1 783 191	544 566	14 080 134
TOTAL	12 921 090	1 795 475	544 566	14 171 999

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 129 920 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	70 068	6 006		76 074
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	53 846			53 846
TOTAL	123 914	6 006		129 920

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	22 092	14 577	7 515	4 ans
Matériel de bureau et informatique	9 599	2 936	6 663	4 ans
Mobilier	28 905	27 291	1 614	4 ans
TOTAL	91 865	76 074	15 791	

3.2 - Etat des créances = 8 730 539 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	5 668 848		5 668 848
Actif circulant & charges d'avance	3 061 691	3 061 691	
TOTAL	8 730 539	3 061 691	5 668 848

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 1 472 E**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	1 472
TOTAL	1 472

3.4 - Charges constatées d'avance = 22 388 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 01/11/2019 au 31/10/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 25 270 168 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	33274	38,50	1 281 049
Titres en fin d'exercice	656368	38,50	25 270 168

4.2 - Provisions = 1 285 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	1 280	5			1 285
Provisions pour risques & charges					
TOTAL	1 280	5			1 285

4.3 - Etat des dettes = 1 319 078 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	965 502	965 502		
Fournisseurs	44 011	44 011		
Dettes fiscales & sociales	99 685	99 685		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	207 381	207 381		
Produits constatés d'avance	2 500	2 500		
TOTAL	1 319 078	1 319 078		

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 33 924 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	18 473
Dettes fiscales & sociales	15 451
Autres dettes	
TOTAL	33 924

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)**4.5 - Produits constatés d'avance = 2 500 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.

ANNEXE

Période du 01/11/2019 au 31/10/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 330 275 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	322 987	97,79 %
Produits des activités annexes	7 288	2,21 %
TOTAL	330 275	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 - 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	600
- TOTAL	12 100

6.2 - Effectif moyen

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

6.3 - Autres informations complémentaires

- SCI Plessis Jardins caution emprunt Ste Gle : 1 377 921 Euros

Evènements postérieurs à compter de la clôture :

Dans le cadre de la crise sanitaire COVID 19, la société a continué d'assurer son activité, et n'a pas eu recours au chômage partiel, ni eu besoin de solliciter de PGE.

ANNEXE

Période du 01/11/2019 au 31/10/2020

Aux comptes annuels présentée en EUROS

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 = 1 472 E

Produits à recevoir	Montant
Disponibilités :	1 472
Intérêts à recevoir(518800)	1 472
TOTAL	1 472

8.2 - Charges constatées d'avance = 22 388 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance (486000)	22 388
TOTAL	22 388

8.3 - Charges à payer = 33 924 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	18 473
Fournisseurs - factures non parvenu(408100)	18 473
Dettes fiscales et sociales :	15 451
Dettes provisionnées congés p.(428200)	4 603
Dettes prov 13ème mois(428620)	4 242
Charges sociales congés à payé(438200)	2 301
Charges sociales 13ème mois(438620)	2 121
Etat - charges à payer (448600)	2 184
TOTAL	33 924

8.4 - Produits constatés d'avance = 2 500 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance (487000)	2 500
TOTAL	2 500

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/11/2019 au 31/10/2020

Présenté en EUROS

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/10/2020 12 mois	31/10/2019 12 mois	31/10/2018 12 mois	31/10/2017 12 mois	31/10/2016 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	25 270 168	26 551 217	26 551 217	26 551 217	26 551 217
b) Nombre d'actions émises	656 368	689 642	689 642	689 642	689 642
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	330 275	364 882	352 909	337 815	352 167
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-26 076	5 284 798	252 094	3 298 882	-1 020 199
c) Impôt sur les bénéfices	-90 929	1 522 093		110 057	-169 397
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	64 853	3 762 705	252 094	3 188 825	-850 802
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	58 842	3 758 563	197 429	3 386 663	806 234
f) Montants des bénéfices distribués		799 985	4 006 820	1 006 877	517 231
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	0	5	0	5	-1
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	0	5	0	5	1
c) Dividende versé à chaque action		1	6	1	1
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés	3	3	3	3	5
b) Montant de la masse salariale	184 887	162 269	136 064	151 730	158 893
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	93 810	85 700	71 151	78 000	82 852

Observations complémentaires

SAS OPTION 7

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/11/2019 au 31/10/2020

<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	5 205 618,41	95,03	1 229 519,12	1 229 519,12	3 172 958,20		5 162 251,00	2 294 849,01	0,00
SAS SEPI	175 000,00	5 493 958,13	78,06	3 944 724,00	3 944 724,00	1 726 593,33		43 500,00	592 761,15	0,00
SAS Plessis Grand Hôtel	37 000,00	210 029,00	66,68	3 002 339,00	3 002 339,00	0,00		2 425 087,00	319 697,00	0,00
SAS Hôtel Plessis Parc	20 000,00	-59 063,00	60,00	12 000,00	12 000,00	93 149,26		2 079 908,00	138 586,00	0,00
SAS Cogesthôtel	1 500,00	73 757,00	80,00	13 578,00	13 578,00	0,00		247 734,00	17 474,00	0,00
-Participations (10 à 50% du capital détenu)										
SAS Immobilière Promex	153 846,00	-183 595,55	35,00	53 846,00	0,00	0,00		0,00	-18 539,63	0,00
SCI Paris 182 Château des Rentiers	1 600,00	0,00	30,00	480,00	480,00	10 835,66		0,00	224,09	0,00
SCI Résidence Du Donjon	1 600,00	0,00	40,00	640,00	640,00	0,00		0,00	13 229,02	0,00
SCI Le Hameau des Grands Prés	1 600,00	0,00	40,00	640,00	640,00	181 824,02		0,00	-112,47	0,00
SAS Rivoli Développement	62 550,00	633 803,81	40,05	150 000,00	150 000,00	0,00		0,00	-198 545,59	0,00
SCI Cernay Limours	1 600,00	0,00	35,00	560,00	560,00	281 396,54		0,00	-3 275,69	0,00
SCI Villa Gwenola	1 000,00	0,00	10,00	10,00	10,00	16 262,08		0,00	-222,00	0,00
SCI Montigny Terra Natura	1 000,00	0,00	40,00	400,00	400,00	14 795,21		1 218 333,00	282 853,84	0,00
SCI Montigny Les Sirènes	1 000,00	-493 238,47	40,00	400,00	400,00	3 910,48		0,00	-642 701,89	0,00
SCI Sceaux 7 Clos St Marcel	1 000,00	0,00	30,00	300,00	300,00	20 306,96		6 667,00	3 939,32	0,00
SNC Aulnay Docteur Roux	1 000,00	0,00	20,00	200,00	200,00	143 222,54		0,00	-7 461,94	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	2 023,97		0,00	-1 035,76	0,00
SNC Aniger	17 531,64	0,00	0,09	340,00	340,00	28,51		0,00	-2 581,43	0,00
SCI Du 1 Rue Amaury Duval	1 000,00	0,00	1,00	10,00	10,00	1 541,28		0,00	-870,62	0,00

8 409 996,12 8 356 150,12 5 668 848,04

0,00