

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 : 1998 B 03853

Numéro SIREN : 419 769 682

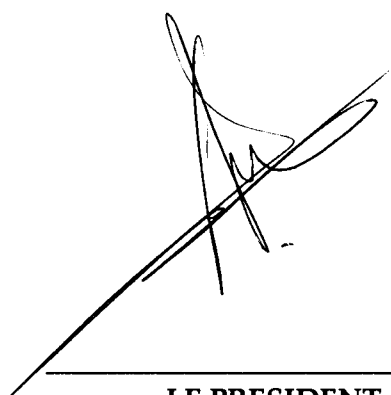
Nom ou dénomination : HABITAT PIERRE INVESTISSEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 24/05/2023 sous le numéro de dépôt 11334

HABITAT PIERRE INVESTISSEMENT
Société par actions simplifiée
Au capital de 1 293 600 euros
Siège social : 63, Boulevard du Maréchal Joffre
92340 BOURG LA REINE
419 769 682 RCS NANTERRE

COMPTES ANNUELS CLOS
LE 31 OCTOBRE 2022

CERTIFIES CONFORMES

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Alain Costesèque', is written over a horizontal line.

LE PRESIDENT
OPTION 7

Représentée par Monsieur Alain COSTESÈQUE

BILAN ACTIF

Période du 01/11/2021 au 31/10/2022

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/10/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/10/2021 (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						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	15 128		15 128	0,10	16 083	0,09
Créances rattachées à des participations	2 373 474	106 250	2 267 224	15,48	4 290 215	24,62
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	4 856		4 856	0,03	4 856	0,03
TOTAL (I)	2 393 457	106 250	2 287 207	15,62	4 311 153	24,74
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens	703 351		703 351	4,80	703 351	4,04
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis	176 875		176 875	1,21	407 939	2,34
Marchandises	6 215 764	116 445	6 099 319	41,65	4 731 562	27,16
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	441 734		441 734	3,02	868 292	4,98
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	26 366		26 366	0,18	16 553	0,10
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	169 589		169 589	1,16	187 424	1,08
. Autres	37 189		37 189	0,25	327 408	1,88
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	4 695 121		4 695 121	32,06	5 866 291	33,67
Charges constatées d'avance	8 334		8 334	0,06	4 218	0,02
TOTAL (II)	12 474 321	116 445	12 357 876	84,38	13 113 038	75,26
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)	14 867 779	222 695	14 645 083	100,00	17 424 192	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/11/2021 au 31/10/2022

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/10/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/10/2021 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 1 293 600)	1 293 600	1 293 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	251 835	251 835
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	129 360	129 360
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 370 275	3 370 275
Report à nouveau	4 615 210	3 748 998
Résultat de l'exercice	1 201 000	866 212
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	25	80
TOTAL(I)	10 861 305	9 660 359
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	2 370 688	2 480 579
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	281 676	1 043 848
. Associés	656 151	3 486 159
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	396 422	605 730
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	73 615	144 715
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 557	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 670	2 801
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	3 783 779	7 763 832
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	14 645 083	17 424 192

ANNEXE

Période du 01/11/2021 au 31/10/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 03/03/2023

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/10/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/10/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 14 645 083,34 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 201 000,37 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 25/01/2023 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.
- 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.
- En cours de production de biens : ils sont valorisés au coût de revient de production.
- Stocks de produits : ils sont valorisés au coût de revient, à l'exception des frais de commercialisation.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

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 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)**2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**

La société H.P.I. a signé, en date du 10 janvier 2012, une convention d'intégration fiscale avec la société OPTION 7. Cette convention est entrée en vigueur le 1er novembre 2011. Cette convention signée pour 5 exercices a été renouvelée tacitement depuis le 1er novembre 2016.

La contribution de H.P.I. 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 elle aurait été redevable, si elle avait fait l'objet d'une imposition séparée.

Conformément à la convention d'intégration fiscale, au 31 octobre 2022, la société H.P.I. a réalisé un bénéfice et la société OPTION 7, une perte. La société H.P.I. est redevable à la société OPTION 7 du montant de l'économie d'impôt.

La société H.P.I. a constaté dans ses comptes le montant de l'impôt sur les sociétés dont elle aurait été redevable soit 656 151 Euros.

La société H.P.I. ne dispose pas au 31 octobre 2022, d'un déficit fiscal constaté avant son entrée dans le périmètre d'intégration fiscale.

ANNEXE

Période du 01/11/2021 au 31/10/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 03/03/2023

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 = 2 393 457

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	4 468 096	25 442	2 100 080	2 393 457
TOTAL	4 468 096	25 442	2 100 080	2 393 457

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 106 250

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	156 942		50 692	106 250
TOTAL	156 942		50 692	106 250

3.2 - Etat des créances = 3 061 541

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	2 378 329		2 378 329
Actif circulant & charges d'avance	683 211	683 211	
TOTAL	3 061 541	683 211	2 378 329

3.3 - Provisions pour dépréciation = 116 445

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	116 445				116 445
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
Total	116 445				116 445

ANNEXE

Période du 01/11/2021 au 31/10/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 03/03/2023

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 20 391**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	20 391
Disponibilités	
TOTAL	20 391

3.5 - Charges constatées d'avance = 8 334

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 01/11/2021 au 31/10/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 03/03/2023

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 1 293 600

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	80850	16,00	1 293 600
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	80850	16,00	1 293 600

4.2 - Provisions = 25

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	80		55		25
Provisions pour risques & charges					
TOTAL	80		55		25

4.3 - Etat des dettes = 3 783 779

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	2 370 688	112 654	458 847	1 799 187
Dettes financières diverses	937 827	937 827		
Fournisseurs	396 422	396 422		
Dettes fiscales & sociales	77 172	77 172		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 670	1 670		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	3 783 779	1 525 745	458 847	1 799 187

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 49 614

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	1 481
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	48 134
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	49 614

ANNEXE

Période du 01/11/2021 au 31/10/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 03/03/2023

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 2 624 019

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	1 478 000	56,33 %
Ventes de produits finis	437 500	16,67 %
Prestations de services	491 672	18,74 %
Produits des activités annexes	216 847	8,26 %
TOTAL	2 624 019	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.

Les charges exceptionnelles s'élevant à 1 300 € se décomposent de la façon suivante :

- cessions immobilisations financières : 1 300 €

Les produits exceptionnels s'élèvent à 5 300 € et correspondent aux produits de cession:

- immobilisations financières : 1 300 €

- indemnité jugement Sci Carla : 4 000 €

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	10 500
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	10 500

ANNEXE

Période du 01/11/2021 au 31/10/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 03/03/2023

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 = 20 391

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	20 391
Divers - produits à recevoir (46870000)	20 391
TOTAL	20 391

8.2 - Charges constatées d'avance = 8 334

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance (48600000)	8 334
TOTAL	8 334

8.3 - Charges à payer = 49 614

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	1 481
Intérêts courus non échus lcl(16884300)	1 481
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	48 134
Factures non parvenues tva (40810000)	14 400
Factures non parvenues(40810001)	30 954
Fournisseurs non parvenues blr(40810002)	1 049
Factures non parvenues blr r2(40810003)	258
Factures n.parvenues blr r3-r6(40810004)	1 473
TOTAL	49 614

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/11/2021 au 31/10/2022

Présenté en EUROS

Edité le 03/03/2023

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/10/2022 12 mois	31/10/2021 12 mois	31/10/2020 12 mois	31/10/2019 12 mois	31/10/2018 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	1 293 600	1 293 600	1 293 600	1 293 600	1 293 600
b) Nombre d'actions émises	80 850	80 850	80 850	80 850	80 850
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	2 624 019	1 119 996	5 162 251	606 802	505 240
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 806 459	1 112 163	3 473 731	3 939 885	-238 989
c) Impôt sur les bénéfices	656 151	598 965	714 223	941 556	
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 150 308	513 198	2 759 508	2 998 329	-238 989
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 201 000	866 212	2 294 849	3 051 492	-247 086
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	14	6	34	37	-3
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	15	11	28	38	-3
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale					
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)					

Observations complémentaires

HABITAT PIERRE INVESTISSEMENT
Société par actions simplifiée
Au capital de 1 293 600 euros
Siège social : 63, Boulevard du Maréchal Joffre
92340 BOURG LA REINE
419 769 682 RCS NANTERRE

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE
DU 11 AVRIL 2023

[...]

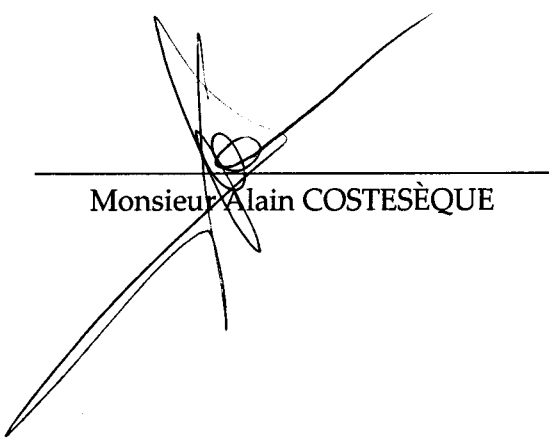
DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2022 d'un montant de 1 201 000 euros en totalité au compte « Autres réserves » qui présente désormais un solde créditeur de 4 571 275 euros.

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

[...]



Monsieur Alain COSTESEQUE