

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

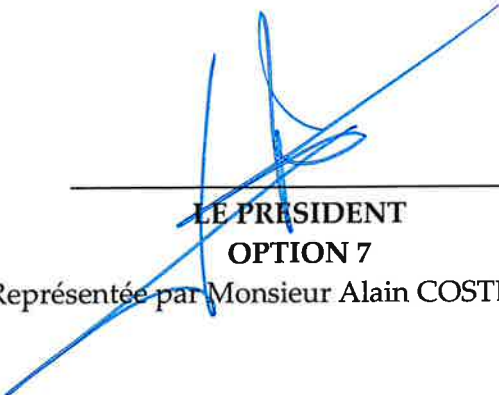
Nom ou dénomination : HABITAT PIERRE INVESTISSEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 04/06/2022 sous le numéro de dépôt 14993

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 2021

CERTIFIES CONFORMES



LE PRÉSIDENT
OPTION 7
Représentée par Monsieur Alain COSTESÈQUE

BILAN ACTIF

Période du 01/11/2020 au 31/10/2021

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/10/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/10/2020 (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	16 483	400	16 083	0,09	19 077	0,13
Créances rattachées à des participations	4 446 757	156 542	4 290 215	24,62	4 452 951	30,28
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	4 856		4 856	0,03	4 856	0,03
TOTAL (I)	4 468 096	156 942	4 311 153	24,74	4 476 884	30,45
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens	703 351		703 351	4,04	880 204	5,99
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis	407 939		407 939	2,34		
Marchandises	4 848 008	116 445	4 731 562	27,16	3 263 219	22,19
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	868 292		868 292	4,98	77 699	0,53
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	16 553		16 553	0,10	45 318	0,31
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	187 424		187 424	1,08	67 780	0,46
. Autres	327 408		327 408	1,88	609 055	4,14
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	5 866 291		5 866 291	33,67	5 276 730	35,88
Charges constatées d'avance	4 218		4 218	0,02	7 873	0,05
TOTAL (II)	13 229 483	116 445	13 113 038	75,26	10 227 877	69,55
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)	17 697 579	273 387	17 424 192	100,00	14 704 761	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/11/2020 au 31/10/2021

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/10/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 293 600)	1 293 600	7,42	1 293 600	8,80
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	251 835	1,45	251 835	1,71
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	129 360	0,74	129 360	0,88
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	3 370 275	19,34	3 370 275	22,92
Report à nouveau	3 748 998	21,52	1 454 149	9,89
Résultat de l'exercice	866 212	4,97	2 294 849	15,61
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	80	0,00	75	0,00
TOTAL(I)	9 660 359	55,44	8 794 142	59,80
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	2 480 579	14,24		
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	1 043 848	5,99	2 512 264	17,08
. Associés	3 486 159	20,01	2 887 181	19,63
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	605 730	3,48	463 897	3,15
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	144 715	0,83	12 950	0,09
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés			31 116	0,21
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	2 801	0,02	3 210	0,02
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	7 763 832	44,56	5 910 619	40,20
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif				
(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	17 424 192	100,00	14 704 761	100,00

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/11/2020 au 31/10/2021

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/10/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises					4 200 000	81,36	-4 200 000	-100,00
Production vendue biens								
Production vendue services	1 119 996		1 119 996	100,00	962 251	18,64	157 745	16,39
Chiffres d'Affaires Nets	1 119 996		1 119 996	100,00	5 162 251	100,00	-4 042 255	-78,29
Production stockée			228 686	20,42	169 813	3,29	58 873	34,67
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			613	0,05			613	N/S
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			1	0,00	1 394	0,03	-1 393	-99,92
Autres produits								
Total des produits d'exploitation (I)			1 349 295	120,47	5 333 458	103,32	-3 984 163	-74,69
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 473 227	131,54	447 939	8,68	1 025 288	228,89
Variation de stock (marchandises)			-1 470 549	-131,29	127 818	2,48	-1 598 367	N/S
Achats de matières premières et autres approvisionnements			5 636	0,50			5 636	N/S
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-2 400	-0,20			-2 400	N/S
Autres achats et charges externes			1 342 142	119,83	1 146 202	22,20	195 940	17,09
Impôts, taxes et versements assimilés			43 127	3,85	68 368	1,32	-25 241	-36,91
Salaires et traitements								
Charges sociales								
Dotations aux amortissements sur immobilisations					120	0,00	-120	-100,00
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 927	0,17	1 131	0,02	796	70,38
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			3	0,00	1	0,00	2	200,00
Total des charges d'exploitation (II)			1 393 113	124,39	1 791 580	34,71	-398 467	-22,23
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-43 817	-3,90	3 541 878	68,61	-3 585 695	-101,23
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			1 767 229	157,79	38 987	0,76	1 728 242	N/S
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			572 744	51,14	46 463	0,90	526 281	N/S
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			421	0,04	19	0,00	402	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges			355 428	31,73	439	0,01	354 989	N/S
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			355 849	31,77	458	0,01	355 391	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions			482	0,04	463 841	8,99	-463 359	-99,89
Intérêts et charges assimilées			40 852	3,65	30 248	0,59	10 604	35,06
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			41 334	3,69	494 089	9,57	-452 755	-91,62
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			314 515	28,08	-493 631	-9,55	808 146	163,71
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 465 182	130,82	3 040 771	58,90	-1 575 589	-51,81

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/11/2020 au 31/10/2021

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/10/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 995	0,27	15 350	0,30	-12 355	-80,48
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	2 995	0,27	15 350	0,30	-12 355	-80,48
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 995	0,27	47 042	0,91	-44 047	-93,62
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	5	0,00	7	0,00	-2	-28,56
Total des charges exceptionnelles (VIII)	3 000	0,27	47 049	0,91	-44 049	-93,61
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-5	0,00	-31 699	-0,60	31 694	99,98
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	598 965	53,48	714 223	13,84	-115 258	-16,13
Total des Produits (I+III+V+VII)	3 475 368	310,30	5 388 253	104,38	-1 912 885	-35,49
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 609 156	232,96	3 093 404	59,92	-484 248	-15,64
RÉSULTAT NET	866 212	77,34	2 294 849	44,45	-1 428 637	-62,24
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ANNEXE

Période du 01/11/2020 au 31/10/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/10/2021 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/10/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 17 424 191,50 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 866 212,02 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 24/01/2022 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

ANNEXE

Période du 01/11/2020 au 31/10/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

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 au 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 2021 la société H.P.I. a réalisé un bénéfice ainsi que la société OPTION 7, la société HPI est redevable à la société OPTION 7 du montant de l'économie d'impôt.

La société HPI a constaté dans ses comptes le montant de l'impôt sur les sociétés dont elle aurait été redevable soit 598 965 Euros.

La société H.P.I. ne dispose pas au 31 octobre 2021, d'un déficit fiscal constaté avant son entrée dans le périmètre d'intégration fiscale.

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 = 4 468 096

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	4 988 772	1 113 564	1 634 240	4 468 096
TOTAL	4 988 772	1 113 564	1 634 240	4 468 096

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 156 942

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	511 888	482	355 428	156 942
TOTAL	511 888	482	355 428	156 942

3.2 - Etat des créances = 5 855 508

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	4 451 613		4 451 613
Actif circulant & charges d'avance	1 403 895	1 403 895	
TOTAL	5 855 508	1 403 895	4 451 613

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	114 518	1 927			116 445
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
Total	114 518	1 927			116 445

ANNEXE

Période du 01/11/2020 au 31/10/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 16 574**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	16 574
Disponibilités	
TOTAL	16 574

3.5 - Charges constatées d'avance = 4 218

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 01/11/2020 au 31/10/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

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 = 80

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	75	5			80
Provisions pour risques & charges					
TOTAL	75	5			80

4.3 - Etat des dettes = 7 763 832

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	2 480 579	111 372	570 020	1 799 187
Dettes financières diverses	4 530 006	4 530 006		
Fournisseurs	605 730	605 730		
Dettes fiscales & sociales	144 715	144 715		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	2 801	2 801		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	7 763 832	5 394 625	570 020	1 799 187

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 181 792

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	1 579
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	180 213
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	181 792

ANNEXE

Période du 01/11/2020 au 31/10/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 119 996

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 085 295	96,90 %
Produits des activités annexes	34 701	3,10 %
TOTAL	1 119 996	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 3 000 € se décomposent de la façon suivante :

- cessions immobilisations financières : 2 995 €
- amortissements dérogatoires : 5 €

Les produits exceptionnels s'élèvent à 2 995 € et correspondent aux produits de cession:

- immobilisations financières : 2 995 €

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

6.2 - Autres informations complémentaires

Evènements COVID 19 :

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 01/11/2020 au 31/10/2021

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 = 16 574

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	16 574
Divers - produits à recevoir (46870000)	16 574
TOTAL	16 574

8.2 - Charges constatées d'avance = 4 218

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance (48600000)	4 218
TOTAL	4 218

8.3 - Charges à payer = 181 792

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	1 579
Intérêts courus non échus lcl(16884300)	1 579
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	180 213
Factures non parvenues tva (40810000)	15 666
Factures non parvenues(40810001)	161 767
Factures non parvenues blr r7(40810002)	1 049
Factures non parvenues blr r2(40810003)	258
Factures n.parvenues blr r3-r6(40810004)	1 473
TOTAL	181 792

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/11/2020 au 31/10/2021

Présenté en EUROS

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/10/2021 12 mois	31/10/2020 12 mois	31/10/2019 12 mois	31/10/2018 12 mois	31/10/2017 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
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					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 119 996	5 162 251	606 802	505 240	397 746
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 112 163	3 473 731	3 939 885	-238 989	91 620
c) Impôt sur les bénéfices	598 965	714 223	941 556		-52 290
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	513 198	2 759 508	2 998 329	-238 989	143 910
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	866 212	2 294 849	3 051 492	-247 086	124 632
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	6	34	37	-3	2
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	11	28	38	-3	2
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
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 30 AVRIL 2022

[...]

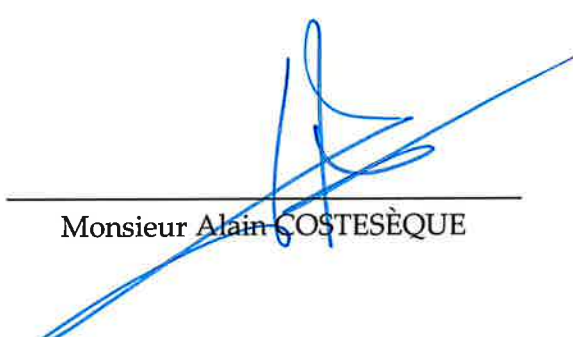
DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2021, d'un montant de 866 212 euros en totalité au compte « Report à nouveau » qui présente désormais un solde créditeur de 4 615 210 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 COSTESÈQUE

révision conseil audit expertise

HABITAT PIERRE INVESTISSEMENT

63 boulevard du Maréchal Joffre

92340 BOURG LA REINE

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos au 31/10/2021

Signé électroniquement le 09/05/2022 par
Helene Leroy

révision conseil audit expertise

Signé électroniquement le 09/05/2022 par
Betty Ramon

révision conseil audit expertise

Société d'Expertise Comptable inscrite à l'Ordre 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

HABITAT PIERRE INVESTISSEMENT

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

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/10/2021

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 HABITAT PIERRE INVESTISSEMENT relatifs à l'exercice clos le 31/10/2021, 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 HABITAT PIERRE INVESTISSEMENT 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 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Société d'Expertise Comptable inscrite à l'Ordre 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 HABITAT PIERRE INVESTISSEMENT 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 Avril 2022.

REVISION CONSEIL AUDIT EXPERTISE

Commissaire aux Comptes

Hélène LEROY

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'H. LEROY', with a long horizontal stroke extending to the right.

REVISION CONSEIL AUDIT EXPERTISE

Commissaire aux Compte

Betty RAMON

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'B. RAMON', with a long horizontal stroke extending to the right.

BILAN ACTIF

Période du 01/11/2020 au 31/10/2021

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/10/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/10/2020 (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	16 483	400	16 083	0,09	19 077	0,13
Créances rattachées à des participations	4 446 757	156 542	4 290 215	24,62	4 452 951	30,28
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	4 856		4 856	0,03	4 856	0,03
TOTAL (I)	4 468 096	156 942	4 311 153	24,74	4 476 884	30,45
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens	703 351		703 351	4,04	880 204	5,99
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis	407 939		407 939	2,34		
Marchandises	4 848 008	116 445	4 731 562	27,16	3 263 219	22,19
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	868 292		868 292	4,98	77 699	0,53
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	16 553		16 553	0,10	45 318	0,31
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	187 424		187 424	1,08	67 780	0,46
. Autres	327 408		327 408	1,88	609 055	4,14
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	5 866 291		5 866 291	33,67	5 276 730	35,88
Charges constatées d'avance	4 218		4 218	0,02	7 873	0,05
TOTAL (II)	13 229 483	116 445	13 113 038	75,26	10 227 877	69,55
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)	17 697 579	273 387	17 424 192	100,00	14 704 761	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/11/2020 au 31/10/2021

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/10/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 293 600)	1 293 600	7,42	1 293 600	8,80
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	251 835	1,45	251 835	1,71
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	129 360	0,74	129 360	0,88
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	3 370 275	19,34	3 370 275	22,92
Report à nouveau	3 748 998	21,52	1 454 149	9,89
Résultat de l'exercice	866 212	4,97	2 294 849	15,61
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	80	0,00	75	0,00
TOTAL (I)	9 660 359	55,44	8 794 142	59,80
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	2 480 579	14,24		
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	1 043 848	5,99	2 512 264	17,08
. Associés	3 486 159	20,01	2 887 181	19,63
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	605 730	3,48	463 897	3,15
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	144 715	0,83	12 950	0,09
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés			31 116	0,21
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	2 801	0,02	3 210	0,02
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	7 763 832	44,56	5 910 619	40,20
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	17 424 192	100,00	14 704 761	100,00

Période du 01/11/2020 au 31/10/2021

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/10/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises					4 200 000	81,36	-4 200 000	-100,00		
Production vendue biens										
Production vendue services	1 119 996		1 119 996	100,00	962 251	18,64	157 745	16,39		
Chiffres d'Affaires Nets	1 119 996		1 119 996	100,00	5 162 251	100,00	-4 042 255	-78,29		
Production stockée			228 686	20,42	169 813	3,29	58 873	34,67		
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			613	0,05			613	N/S		
Autres produits			1	0,00	1 394	0,03	-1 393	-99,92		
Total des produits d'exploitation (I)			1 349 295	120,47	5 333 458	103,32	-3 984 163	-74,69		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 473 227	131,54	447 939	8,68	1 025 288	228,89		
Variation de stock (marchandises)			-1 470 549	-131,29	127 818	2,48	-1 598 367	N/S		
Achats de matières premières et autres approvisionnements			5 636	0,50			5 636	N/S		
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-2 400	-0,20			-2 400	N/S		
Autres achats et charges externes			1 342 142	119,83	1 146 202	22,20	195 940	17,09		
Impôts, taxes et versements assimilés			43 127	3,85	68 368	1,32	-25 241	-36,91		
Salaires et traitements										
Charges sociales										
Dotations aux amortissements sur immobilisations					120	0,00	-120	-100,00		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 927	0,17	1 131	0,02	796	70,38		
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			3	0,00	1	0,00	2	200,00		
Total des charges d'exploitation (II)			1 393 113	124,39	1 791 580	34,71	-398 467	-22,23		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-43 817	-3,90	3 541 878	68,61	-3 585 695	-101,23		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			1 767 229	157,79	38 987	0,76	1 728 242	N/S		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			572 744	51,14	46 463	0,90	526 281	N/S		
Produits financiers de participations										
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			421	0,04	19	0,00	402	N/S		
Reprises sur provisions et transferts de charges			355 428	31,73	439	0,01	354 989	N/S		
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			355 849	31,77	458	0,01	355 391	N/S		
Dotations financières aux amortissements et provisions			482	0,04	463 841	8,99	-463 359	-99,89		
Intérêts et charges assimilées			40 852	3,65	30 248	0,59	10 604	35,06		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			41 334	3,69	494 089	9,57	-452 755	-91,62		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			314 515	28,08	-493 631	-9,55	808 146	163,71		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 465 182	130,82	3 040 771	58,90	-1 575 589	-51,81		

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/11/2020 au 31/10/2021

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/10/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 995	0,27	15 350	0,30	-12 355	-80,48
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	2 995	0,27	15 350	0,30	-12 355	-80,48
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 995	0,27	47 042	0,91	-44 047	-93,62
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	5	0,00	7	0,00	-2	-28,56
Total des charges exceptionnelles (VIII)	3 000	0,27	47 049	0,91	-44 049	-93,61
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-5	0,00	-31 699	-0,60	31 694	99,98
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	598 965	53,48	714 223	13,84	-115 258	-16,13
Total des Produits (I+III+V+VII)	3 475 368	310,30	5 388 253	104,38	-1 912 885	-35,49
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 609 156	232,96	3 093 404	59,92	-484 248	-15,64
RÉSULTAT NET	866 212	77,34	2 294 849	44,45	-1 428 637	-62,24
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/10/2021 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/10/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 17 424 191,50 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 866 212,02 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 24/01/2022 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'irrecouvrabilité 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 au 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 2021 la société H.P.I. a réalisé un bénéfice ainsi que la société OPTION 7, la société HPI est redevable à la société OPTION 7 du montant de l'économie d'impôt.

La société HPI a constaté dans ses comptes le montant de l'impôt sur les sociétés dont elle aurait été redevable soit 598 965 Euros.

La société H.P.I. ne dispose pas au 31 octobre 2021, d'un déficit fiscal constaté avant son entrée dans le périmètre d'intégration fiscale.

ANNEXE

Période du 01/11/2020 au 31/10/2021

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 = 4 468 096

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	4 988 772	1 113 564	1 634 240	4 468 096
TOTAL	4 988 772	1 113 564	1 634 240	4 468 096

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 156 942

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	511 888	482	355 428	156 942
TOTAL	511 888	482	355 428	156 942

3.2 - Etat des créances = 5 855 508

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	4 451 613		4 451 613
Actif circulant & charges d'avance	1 403 895	1 403 895	
TOTAL	5 855 508	1 403 895	4 451 613

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	114 518	1 927			116 445
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
Total	114 518	1 927			116 445

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 16 574**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	16 574
Disponibilités	
TOTAL	16 574

3.5 - Charges constatées d'avance = 4 218

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 01/11/2020 au 31/10/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

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 = 80

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	75	5			80
Provisions pour risques & charges					
TOTAL	75	5			80

4.3 - Etat des dettes = 7 763 832

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	2 480 579	111 372	570 020	1 799 187
Dettes financières diverses	4 530 006	4 530 006		
Fournisseurs	605 730	605 730		
Dettes fiscales & sociales	144 715	144 715		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	2 801	2 801		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	7 763 832	5 394 625	570 020	1 799 187

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 181 792

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	1 579
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	180 213
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	181 792

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 119 996**

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 085 295	96,90 %
Produits des activités annexes	34 701	3,10 %
TOTAL	1 119 996	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 3 000 € se décomposent de la façon suivante :

- cessions immobilisations financières : 2 995 €
- amortissements dérogatoires : 5 €

Les produits exceptionnels s'élèvent à 2 995 € et correspondent aux produits de cession:

- immobilisations financières : 2 995 €

ANNEXE

Période du 01/11/2020 au 31/10/2021

Aux comptes annuels présentée en EUROS

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

6.2 - Autres informations complémentaires

Evènements COVID 19 :

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 = 16 574

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	16 574
Divers - produits à recevoir (46870000)	16 574
TOTAL	16 574

8.2 - Charges constatées d'avance = 4 218

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance (48600000)	4 218
TOTAL	4 218

8.3 - Charges à payer = 181 792

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	1 579
Intérêts courus non échus lcl(16884300)	1 579
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	180 213
Factures non parvenues tva (40810000)	15 666
Factures non parvenues(40810001)	161 767
Factures non parvenues blr r7(40810002)	1 049
Factures non parvenues blr r2(40810003)	258
Factures n.parvenues blr r3-r6(40810004)	1 473
TOTAL	181 792

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/11/2020 au 31/10/2021

Présenté en EUROS

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/10/2021 12 mois	31/10/2020 12 mois	31/10/2019 12 mois	31/10/2018 12 mois	31/10/2017 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	1 119 996	5 162 251	606 802	505 240	397 746
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 112 163	3 473 731	3 939 885	-238 989	91 620
c) Impôt sur les bénéfices	598 965	714 223	941 556		-52 290
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	513 198	2 759 508	2 998 329	-238 989	143 910
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	866 212	2 294 849	3 051 492	-247 086	124 632
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	6	34	37	-3	2
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	11	28	38	-3	2
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

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

[illegible]