

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

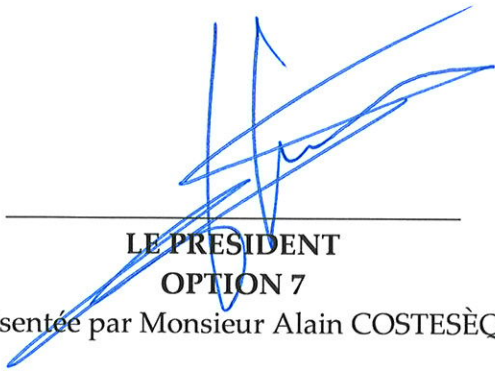
Nom ou dénomination : HABITAT PIERRE INVESTISSEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 12/05/2021 sous le numéro de dépôt 26197

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 2020

CERTIFIES CONFORMES



LE PRÉSIDENT
OPTION 7

Représentée par Monsieur Alain COSTESÈQUE

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					1 197	0,01
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	19 477	400	19 077	0,13	18 377	0,20
Créances rattachées à des participations	4 964 439	511 488	4 452 951	30,28	4 474 254	48,46
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	4 856		4 856	0,03	4 158	0,05
TOTAL (I)	4 988 772	511 888	4 476 884	30,45	4 497 987	48,72
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens	880 204		880 204	5,99	710 391	7,69
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	3 377 737	114 518	3 263 219	22,19	3 392 168	36,74
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	77 699		77 699	0,53	130 338	1,41
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	45 318		45 318	0,31	19 787	0,21
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	67 780		67 780	0,46	105 751	1,15
. Autres	609 055		609 055	4,14	133 925	1,45
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	5 276 730		5 276 730	35,88	236 208	2,56
Charges constatées d'avance	7 873		7 873	0,05	6 034	0,07
TOTAL (II)	10 342 396	114 518	10 227 877	69,55	4 734 602	51,28
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)	15 331 168	626 407	14 704 761	100,00	9 232 588	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 : 1 293 600)	1 293 600	8,80	1 293 600	14,01
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	251 835	1,71	251 835	2,73
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	129 360	0,88	96 681	1,05
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	3 370 275	22,92	351 462	3,81
Report à nouveau	1 454 149	9,89	1 454 149	15,75
Résultat de l'exercice	2 294 849	15,61	3 051 492	33,05
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	75	0,00	68	0,00
TOTAL(I)	8 794 142	59,80	6 499 287	70,40
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	2 512 264	17,08	1 087 123	11,77
. Associés	2 887 181	19,63	1 372 958	14,87
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	463 897	3,15	225 852	2,45
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	12 950	0,09	21 723	0,24
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	31 116	0,21	22 587	0,24
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	3 210	0,02	3 058	0,03
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	5 910 619	40,20	2 733 302	29,60
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	14 704 761	100,00	9 232 588	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	4 200 000		4 200 000	81,36			4 200 000	N/S	
Production vendue biens					359 841	59,30	-359 841	-100,00	
Production vendue services	962 251		962 251	18,64	246 961	40,70	715 290	289,64	
Chiffres d'Affaires Nets	5 162 251		5 162 251	100,00	606 802	100,00	4 555 449	750,73	
Production stockée			169 813	3,29	9 440	1,56	160 373	N/S	
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges					29 884	4,92	-29 884	-100,00	
Autres produits			1 394	0,03	1	0,00	1 393	N/S	
Total des produits d'exploitation (I)			5 333 458	103,32	646 126	106,48	4 687 332	725,45	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			447 939	8,68	2 648 594	436,48	-2 200 655	-83,08	
Variation de stock (marchandises)			127 818	2,48	-2 293 801	-378,00	2 421 619	105,57	
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			1 146 202	22,20	632 782	104,28	513 420	81,14	
Impôts, taxes et versements assimilés			68 368	1,32	27 154	4,47	41 214	151,78	
Salaires et traitements									
Charges sociales									
Dotations aux amortissements sur immobilisations			120	0,00	431	0,07	-311	-72,15	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 131	0,02			1 131	N/S	
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			1	0,00	1	0,00		0,00	
Total des charges d'exploitation (II)			1 791 580	34,71	1 015 161	167,30	776 419	76,48	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			3 541 878	68,61	-369 035	-60,81	3 910 913	N/S	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			38 987	0,76	764 247	125,95	-725 260	-94,89	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			46 463	0,90	134 027	22,09	-87 564	-65,32	
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			19	0,00	3 826 636	630,62	-3 826 617	-99,99	
Reprises sur provisions et transferts de charges			439	0,01	23 727	3,91	-23 288	-98,14	
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			458	0,01	3 850 362	634,53	-3 849 904	-99,98	
Dotations financières aux amortissements et provisions			463 841	8,99			463 841	N/S	
Intérêts et charges assimilées			30 248	0,59	81 402	13,41	-51 154	-62,83	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					14 200	2,34	-14 200	-100,00	
Total des charges financières (VI)			494 089	9,57	95 602	15,76	398 487	416,82	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-493 631	-9,55	3 754 760	618,78	-4 248 391	-113,14	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			3 040 771	58,90	4 015 945	661,82	-975 174	-24,27	

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	15 350	0,30	32 000	5,27	-16 650	-52,02
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	15 350	0,30	32 000	5,27	-16 650	-52,02
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			10	0,00	-10	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	47 042	0,91	54 872	9,04	-7 830	-14,26
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	7	0,00	16	0,00	-9	-56,24
Total des charges exceptionnelles (VIII)	47 049	0,91	54 898	9,05	-7 849	-14,29
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-31 699	-0,60	-22 898	-3,76	-8 801	-38,43
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	714 223	13,84	941 556	155,17	-227 333	-24,13
Total des Produits (I+III+V+VII)	5 388 253	104,38	5 292 736	872,23	95 517	1,80
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 093 404	59,92	2 241 244	369,35	852 160	38,02
RÉSULTAT NET	2 294 849	44,45	3 051 492	502,88	-756 643	-24,79
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

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 2021

[...]

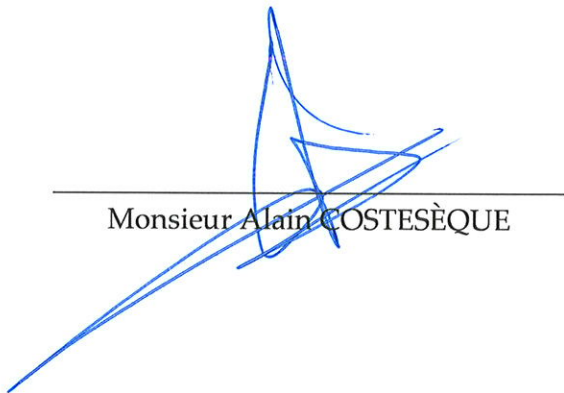
DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2020, d'un montant de 2 294 849 euros en totalité au compte « Report à nouveau » qui présente désormais un solde créditeur de 3 748 998 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

Signé électroniquement le 29/03/2021 par
Helene Leroy

révision conseil audit expertise

HABITAT PIERRE INVESTISSEMENT

63 boulevard du Maréchal Joffre

92340 BOURG LA REINE

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos au 31/10/2020

*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

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 31/10/2020

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 HABITAT PIERRE INVESTISSEMENT 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 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 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 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 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, resembling a stylized 'L' or 'E'.

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					1 197	0,01
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	19 477	400	19 077	0,13	18 377	0,20
Créances rattachées à des participations	4 964 439	511 488	4 452 951	30,28	4 474 254	48,46
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	4 856		4 856	0,03	4 158	0,05
TOTAL (I)	4 988 772	511 888	4 476 884	30,45	4 497 987	48,72
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens	880 204		880 204	5,99	710 391	7,69
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	3 377 737	114 518	3 263 219	22,19	3 392 168	36,74
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	77 699		77 699	0,53	130 338	1,41
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	45 318		45 318	0,31	19 787	0,21
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	67 780		67 780	0,46	105 751	1,15
. Autres	609 055		609 055	4,14	133 925	1,45
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	5 276 730		5 276 730	35,88	236 208	2,56
Charges constatées d'avance	7 873		7 873	0,05	6 034	0,07
TOTAL (II)	10 342 396	114 518	10 227 877	69,55	4 734 602	51,28
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)	15 331 168	626 407	14 704 761	100,00	9 232 588	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 : 1 293 600)	1 293 600	8,80	1 293 600	14,01
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	251 835	1,71	251 835	2,73
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	129 360	0,88	96 681	1,05
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	3 370 275	22,92	351 462	3,81
Report à nouveau	1 454 149	9,89	1 454 149	15,75
Résultat de l'exercice	2 294 849	15,61	3 051 492	33,05
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	75	0,00	68	0,00
TOTAL (I)	8 794 142	59,80	6 499 287	70,40
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	2 512 264	17,08	1 087 123	11,77
. Associés	2 887 181	19,63	1 372 958	14,87
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	463 897	3,15	225 852	2,45
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	12 950	0,09	21 723	0,24
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	31 116	0,21	22 587	0,24
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	3 210	0,02	3 058	0,03
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	5 910 619	40,20	2 733 302	29,60
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif				
TOTAL PASSIF (I à V)	14 704 761	100,00	9 232 588	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	4 200 000		4 200 000	81,36			4 200 000	N/S		
Production vendue biens					359 841	59,30	-359 841	-100,00		
Production vendue services	962 251		962 251	18,64	246 961	40,70	715 290	289,64		
Chiffres d'Affaires Nets	5 162 251		5 162 251	100,00	606 802	100,00	4 555 449	750,73		
Production stockée			169 813	3,29	9 440	1,56	160 373	N/S		
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation					29 884	4,92	-29 884	-100,00		
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges										
Autres produits			1 394	0,03	1	0,00	1 393	N/S		
Total des produits d'exploitation (I)			5 333 458	103,32	646 126	106,48	4 687 332	725,45		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			447 939	8,68	2 648 594	436,48	-2 200 655	-83,08		
Variation de stock (marchandises)			127 818	2,48	-2 293 801	-378,00	2 421 619	105,57		
Achats de matières premières et autres approvisionnements										
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			1 146 202	22,20	632 782	104,28	513 420	81,14		
Impôts, taxes et versements assimilés			68 368	1,32	27 154	4,47	41 214	151,78		
Salaires et traitements										
Charges sociales										
Dotations aux amortissements sur immobilisations			120	0,00	431	0,07	-311	-72,15		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 131	0,02			1 131	N/S		
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			1	0,00	1	0,00		0,00		
Total des charges d'exploitation (II)			1 791 580	34,71	1 015 161	167,30	776 419	76,48		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			3 541 878	68,61	-369 035	-60,81	3 910 913	N/S		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			38 987	0,76	764 247	125,95	-725 260	-94,89		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			46 463	0,90	134 027	22,09	-87 564	-65,32		
Produits financiers de participations										
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			19	0,00	3 826 636	630,62	-3 826 617	-99,99		
Reprises sur provisions et transferts de charges			439	0,01	23 727	3,91	-23 288	-98,14		
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			458	0,01	3 850 362	634,53	-3 849 904	-99,98		
Dotations financières aux amortissements et provisions			463 841	8,99			463 841	N/S		
Intérêts et charges assimilées			30 248	0,59	81 402	13,41	-51 154	-62,83		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					14 200	2,34	-14 200	-100,00		
Total des charges financières (VI)			494 089	9,57	95 602	15,76	398 487	416,82		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-493 631	-9,55	3 754 760	618,78	-4 248 391	-113,14		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			3 040 771	58,90	4 015 945	661,82	-975 174	-24,27		

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	15 350	0,30	32 000	5,27	-16 650	-52,02
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	15 350	0,30	32 000	5,27	-16 650	-52,02
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			10	0,00	-10	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	47 042	0,91	54 872	9,04	-7 830	-14,26
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	7	0,00	16	0,00	-9	-56,24
Total des charges exceptionnelles (VIII)	47 049	0,91	54 898	9,05	-7 849	-14,29
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-31 699	-0,60	-22 898	-3,76	-8 801	-38,43
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	714 223	13,84	941 556	155,17	-227 333	-24,13
Total des Produits (I+III+V+VII)	5 388 253	104,38	5 292 736	872,23	95 517	1,80
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 093 404	59,92	2 241 244	369,35	852 160	38,02
RÉSULTAT NET	2 294 849	44,45	3 051 492	502,88	-756 643	-24,79
	<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 14 701 760,97 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 2 294 849,01 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 22/01/2021 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.
- 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 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**2.1 - 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 2020 la société H.P.I. a réalisé un bénéfice et la société OPTION 7, une perte, 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 714 223 Euros.

La société H.P.I. ne dispose pas au 31 octobre 2020, 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 = 4 988 772

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	7 767		7 767	
Immobilisations financières	4 545 276	1 976 660	1 533 164	4 988 772
TOTAL	4 553 043	1 976 660	1 540 931	4 988 772

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 511 888

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	6 570	120	6 690	
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	48 487	463 841	439	511 888
TOTAL	55 056	463 961	7 129	511 888

3.2 - Etat des créances = 5 777 019

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	4 969 295		4 969 295
Actif circulant & charges d'avance	807 725	807 725	
TOTAL	5 777 019	807 725	4 969 295

3.3 - Provisions pour dépréciation = 114 518

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	113 387	1 131			114 518
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
Total	113 387	1 131			114 518

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 823**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	823
Disponibilités	
TOTAL	823

3.5 - Charges constatées d'avance = 7 873

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 = 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 = 75

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	68	7			75
Provisions pour risques & charges					
TOTAL	68	7			75

4.3 - Etat des dettes = 5 910 619

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	5 399 445	5 399 445		
Fournisseurs	463 897	463 897		
Dettes fiscales & sociales	44 066	44 066		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	3 210	3 210		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	5 910 619	5 910 619		

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 44 124

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	15 067
Dettes fiscales & sociales	29 057
Autres dettes	
TOTAL	44 124

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 5 162 251**

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	4 200 000	81,36 %
Prestations de services	952 421	18,45 %
Produits des activités annexes	9 830	0,19 %
TOTAL	5 162 251	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 47 049 € se décomposent de la façon suivante :

- rente viagère : 45 815 €
- cessions immobilisations financières : 150 €
- amortissements dérogatoires : 7 €
- cessions immobilisations corporelles : 1 078 €

Les produits exceptionnels s'élèvent à 15 350 € et correspondent aux produits de cession:

- immobilisations financières : 150 €
- immobilisations corporelles : 15 200 €

ANNEXE

Période du 01/11/2019 au 31/10/2020

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 = 823

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	823
Divers - produits à recevoir (46870000)	823
TOTAL	823

8.2 - Charges constatées d'avance = 7 873

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance (48600000)	7 873
TOTAL	7 873

8.3 - Charges à payer = 44 124

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	15 067
Factures non parvenues tva (40810000)	15 000
Factures non parvenues(40810001)	67
Dettes fiscales et sociales :	29 057
Etat - charges à payer (44860000)	29 057
TOTAL	44 124

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/11/2019 au 31/10/2020

Présenté en EUROS

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	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	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	5 162 251	606 802	505 240	397 746	246 822
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	3 473 731	3 939 885	-238 989	91 620	532 008
c) Impôt sur les bénéfices	714 223	941 556		-52 290	198 469
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	2 759 508	2 998 329	-238 989	143 910	333 539
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	2 294 849	3 051 492	-247 086	124 632	425 694
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	34	37	-3	2	4
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	28	38	-3	2	5
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

Période du 01/11/2019 au 31/10/2020

[illegible]