

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

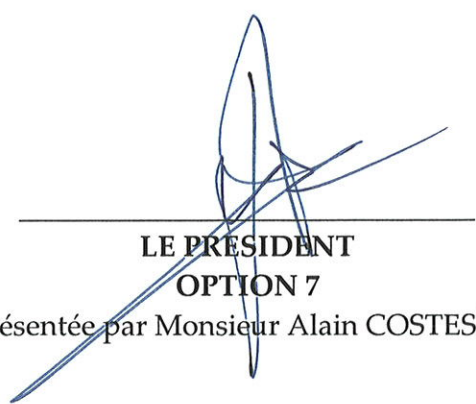
Nom ou dénomination : HABITAT PIERRE INVESTISSEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 28/03/2024 sous le numéro de dépôt 10846

**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 2023**

**CERTIFIES CONFORMES**



**LE PRÉSIDENT**  
**OPTION 7**  
Représentée par Monsieur Alain COSTESÈQUE

Période du 01/11/2022 au 31/10/2023

Présenté en Euros

| ACTIF                                                         |       | Exercice clos le<br>31/10/2023<br>(12 mois) |               | Exercice précédent<br>31/10/2022<br>(12 mois) |               |                   |               |
|---------------------------------------------------------------|-------|---------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|-------------------|---------------|
|                                                               |       | Brut                                        | Amort. & Prov | Net                                           | %             | Net               | %             |
| Capital souscrit non appelé                                   | (0)   |                                             |               |                                               |               |                   |               |
| <b>Actif Immobilisé</b>                                       |       |                                             |               |                                               |               |                   |               |
| 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                                         |       | 13 328                                      |               | 13 328                                        | 0,10          | 15 128            | 0,10          |
| Créances rattachées à des participations                      |       | 1 133 453                                   |               | 1 133 453                                     | 8,13          | 2 267 224         | 15,48         |
| Autres titres immobilisés                                     |       |                                             |               |                                               |               |                   |               |
| Prêts                                                         |       |                                             |               |                                               |               |                   |               |
| Autres immobilisations financières                            |       | 7 515                                       |               | 7 515                                         | 0,05          | 4 856             | 0,03          |
| <b>TOTAL (I)</b>                                              |       | <b>1 154 296</b>                            |               | <b>1 154 296</b>                              | <b>8,28</b>   | <b>2 287 207</b>  | <b>15,62</b>  |
| <b>Actif circulant</b>                                        |       |                                             |               |                                               |               |                   |               |
| Matières premières, approvisionnements                        |       |                                             |               |                                               |               |                   |               |
| En cours de production de biens                               |       | 703 351                                     |               | 703 351                                       | 5,04          | 703 351           | 4,80          |
| En cours de production de services                            |       |                                             |               |                                               |               |                   |               |
| Produits intermédiaires et finis                              |       | 176 875                                     |               | 176 875                                       | 1,27          | 176 875           | 1,21          |
| Marchandises                                                  |       | 6 139 124                                   | 78 065        | 6 061 059                                     | 43,46         | 6 099 319         | 41,65         |
| Avances & acomptes versés sur commandes                       |       |                                             |               |                                               |               |                   |               |
| Clients et comptes rattachés                                  |       | 51                                          |               | 51                                            | 0,00          | 441 734           | 3,02          |
| Autres créances                                               |       |                                             |               |                                               |               |                   |               |
| . Fournisseurs débiteurs                                      |       | 26 916                                      |               | 26 916                                        | 0,19          | 26 366            | 0,18          |
| . Personnel                                                   |       |                                             |               |                                               |               |                   |               |
| . Organismes sociaux                                          |       |                                             |               |                                               |               |                   |               |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                              |       |                                             |               |                                               |               |                   |               |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                       |       | 121 237                                     |               | 121 237                                       | 0,87          | 169 589           | 1,16          |
| . Autres                                                      |       | 27 941                                      |               | 27 941                                        | 0,20          | 37 189            | 0,25          |
| Capital souscrit et appelé, non versé                         |       |                                             |               |                                               |               |                   |               |
| Valeurs mobilières de placement                               |       | 4 500 000                                   |               | 4 500 000                                     | 32,26         |                   |               |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus              |       |                                             |               |                                               |               |                   |               |
| Disponibilités                                                |       | 1 165 952                                   |               | 1 165 952                                     | 8,36          | 4 695 121         | 32,06         |
| Charges constatées d'avance                                   |       | 10 066                                      |               | 10 066                                        | 0,07          | 8 334             | 0,06          |
| <b>TOTAL (II)</b>                                             |       | <b>12 871 513</b>                           | <b>78 065</b> | <b>12 793 448</b>                             | <b>91,72</b>  | <b>12 357 876</b> | <b>84,38</b>  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices                    | (III) |                                             |               |                                               |               |                   |               |
| Primes de remboursement des obligations                       | (IV)  |                                             |               |                                               |               |                   |               |
| Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif        | (V)   |                                             |               |                                               |               |                   |               |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                    |       | <b>14 025 809</b>                           | <b>78 065</b> | <b>13 947 744</b>                             | <b>100,00</b> | <b>14 645 083</b> | <b>100,00</b> |

## BILAN PASSIF

Période du 01/11/2022 au 31/10/2023

Présenté en Euros

| PASSIF                                                     | Exercice clos le<br>31/10/2023<br>(12 mois) |               | Exercice précédent<br>31/10/2022<br>(12 mois) |               |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|
| <b>Capitaux propres</b>                                    |                                             |               |                                               |               |
| Capital social ou individuel ( dont versé : 1 293 600 )    | 1 293 600                                   | 9,27          | 1 293 600                                     | 8,83          |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                 | 251 835                                     | 1,81          | 251 835                                       | 1,72          |
| Ecart de réévaluation                                      |                                             |               |                                               |               |
| Réserve légale                                             | 129 360                                     | 0,93          | 129 360                                       | 0,88          |
| Réserves statutaires ou contractuelles                     |                                             |               |                                               |               |
| Réserves réglementées                                      |                                             |               |                                               |               |
| Autres réserves                                            | 4 571 275                                   | 32,77         | 3 370 275                                     | 23,01         |
| Report à nouveau                                           | 4 615 210                                   | 33,09         | 4 615 210                                     | 31,51         |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                              | <b>384 819</b>                              | <b>2,76</b>   | <b>1 201 000</b>                              | <b>8,20</b>   |
| Subventions d'investissement                               |                                             |               |                                               |               |
| Provisions réglementées                                    | 25                                          | 0,00          | 25                                            | 0,00          |
| <b>TOTAL(I)</b>                                            | <b>11 246 124</b>                           | <b>80,83</b>  | <b>10 861 305</b>                             | <b>74,16</b>  |
| Produits des émissions de titres participatifs             |                                             |               |                                               |               |
| Avances conditionnées                                      |                                             |               |                                               |               |
| <b>TOTAL(II)</b>                                           |                                             |               |                                               |               |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                  |                                             |               |                                               |               |
| Provisions pour risques                                    |                                             |               |                                               |               |
| Provisions pour charges                                    |                                             |               |                                               |               |
| <b>TOTAL (III)</b>                                         |                                             |               |                                               |               |
| <b>Emprunts et dettes</b>                                  |                                             |               |                                               |               |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                                             |               |                                               |               |
| Autres Emprunts obligataires                               |                                             |               |                                               |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     |                                             |               |                                               |               |
| . Emprunts                                                 | 2 259 445                                   | 16,20         | 2 370 688                                     | 16,19         |
| . Découverts, concours bancaires                           |                                             |               |                                               |               |
| Emprunts et dettes financières diverses                    |                                             |               |                                               |               |
| . Divers                                                   | 49 136                                      | 0,35          | 281 676                                       | 1,92          |
| . Associés                                                 | 79 540                                      | 0,57          | 656 151                                       | 4,48          |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours            |                                             |               |                                               |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 308 224                                     | 2,21          | 396 422                                       | 2,71          |
| Dettes fiscales et sociales                                |                                             |               |                                               |               |
| . Personnel                                                |                                             |               |                                               |               |
| . Organismes sociaux                                       |                                             |               |                                               |               |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                           |                                             |               |                                               |               |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                    |                                             |               | 73 615                                        | 0,50          |
| . Etat, obligations cautionnées                            |                                             |               |                                               |               |
| . Autres impôts, taxes et assimilés                        | 3 606                                       | 0,03          | 3 557                                         | 0,02          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                                             |               |                                               |               |
| Autres dettes                                              | 1 669                                       | 0,01          | 1 670                                         | 0,01          |
| Instruments financiers à terme                             |                                             |               |                                               |               |
| Produits constatés d'avance                                |                                             |               |                                               |               |
| <b>TOTAL(IV)</b>                                           | <b>2 701 620</b>                            | <b>19,37</b>  | <b>3 783 779</b>                              | <b>25,84</b>  |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V) |                                             |               |                                               |               |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                                | <b>13 947 744</b>                           | <b>100,00</b> | <b>14 645 083</b>                             | <b>100,00</b> |



Période du 01/11/2022 au 31/10/2023

Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT                                              |                |             |                |               | Exercice clos le<br>31/10/2023<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/10/2022<br>(12 mois) | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) | %             |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|-------------|----------------|---------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|---------------|
|                                                                 | France         | Exportation | Total          | %             | Total                                       | %                                             | Variation                         | %             |
| Ventes de marchandises                                          |                |             |                |               | 1 478 000                                   | 56,33                                         | -1 478 000                        | -100,00       |
| Production vendue biens                                         | 71 000         |             | 71 000         | 8,51          | 437 500                                     | 16,67                                         | -366 500                          | -83,76        |
| Production vendue services                                      | 763 180        |             | 763 180        | 91,49         | 708 519                                     | 27,00                                         | 54 661                            | 7,71          |
| <b>Chiffres d'Affaires Nets</b>                                 | <b>834 180</b> |             | <b>834 180</b> | <b>100,00</b> | <b>2 624 019</b>                            | <b>100,00</b>                                 | <b>-1 789 839</b>                 | <b>-68,20</b> |
| Production stockée                                              |                |             |                |               | -231 064                                    | -8,80                                         | 231 064                           | -100,00       |
| Production immobilisée                                          |                |             |                |               |                                             |                                               |                                   |               |
| Subventions d'exploitation                                      |                |             |                |               |                                             |                                               |                                   |               |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges            |                |             | 38 380         | 4,60          |                                             |                                               | 38 380                            | N/S           |
| Autres produits                                                 |                |             | 2 605          | 0,31          | 1                                           | 0,00                                          | 2 604                             | N/S           |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>                    |                |             | <b>875 165</b> | <b>104,91</b> | <b>2 392 956</b>                            | <b>91,19</b>                                  | <b>-1 517 791</b>                 | <b>-63,42</b> |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)             |                |             | 1 927          | 0,23          | 2 437 442                                   | 92,89                                         | -2 435 515                        | -99,91        |
| Variation de stock (marchandises)                               |                |             | 76 640         | 9,19          | -1 367 756                                  | -52,11                                        | 1 444 396                         | 105,60        |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements       |                |             |                |               |                                             |                                               |                                   |               |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.)       |                |             |                |               |                                             |                                               |                                   |               |
| Autres achats et charges externes                               |                |             | 715 388        | 85,76         | 822 021                                     | 31,33                                         | -106 633                          | -12,96        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                           |                |             | 33 058         | 3,96          | 27 296                                      | 1,04                                          | 5 762                             | 21,11         |
| Salaires et traitements                                         |                |             |                |               |                                             |                                               |                                   |               |
| Charges sociales                                                |                |             |                |               |                                             |                                               |                                   |               |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |                |             |                |               |                                             |                                               |                                   |               |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |                |             |                |               |                                             |                                               |                                   |               |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |                |             |                |               |                                             |                                               |                                   |               |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |                |             |                |               |                                             |                                               |                                   |               |
| Autres charges                                                  |                |             | 2              | 0,00          | 2                                           | 0,00                                          |                                   | 0,00          |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>                    |                |             | <b>827 015</b> | <b>99,14</b>  | <b>1 919 004</b>                            | <b>73,13</b>                                  | <b>-1 091 989</b>                 | <b>-56,89</b> |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                           |                |             | <b>48 150</b>  | <b>5,77</b>   | <b>473 952</b>                              | <b>18,06</b>                                  | <b>-425 802</b>                   | <b>-89,83</b> |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b> |                |             |                |               |                                             |                                               |                                   |               |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                     |                |             | 422 322        | 50,63         | 1 544 029                                   | 58,84                                         | -1 121 707                        | -72,64        |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                      |                |             | 155 138        | 18,60         | 117 361                                     | 4,47                                          | 37 777                            | 32,19         |
| Produits financiers de participations                           |                |             |                |               |                                             |                                               |                                   |               |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances              |                |             |                |               |                                             |                                               |                                   |               |
| Autres intérêts et produits assimilés                           |                |             | 71 686         | 8,59          | 1 645                                       | 0,06                                          | 70 041                            | N/S           |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                |                |             | 106 250        | 12,74         | 50 692                                      | 1,93                                          | 55 558                            | 109,60        |
| Différences positives de change                                 |                |             |                |               |                                             |                                               |                                   |               |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement         |                |             |                |               |                                             |                                               |                                   |               |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                        |                |             | <b>177 936</b> | <b>21,33</b>  | <b>52 337</b>                               | <b>1,99</b>                                   | <b>125 599</b>                    | <b>239,98</b> |
| Dotations financières aux amortissements et provisions          |                |             |                |               |                                             |                                               |                                   |               |
| Intérêts et charges assimilées                                  |                |             | 28 910         | 3,47          | 99 805                                      | 3,80                                          | -70 895                           | -71,02        |
| Différences négatives de change                                 |                |             |                |               |                                             |                                               |                                   |               |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements       |                |             |                |               |                                             |                                               |                                   |               |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                       |                |             | <b>28 910</b>  | <b>3,47</b>   | <b>99 805</b>                               | <b>3,80</b>                                   | <b>-70 895</b>                    | <b>-71,02</b> |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                |                |             | <b>149 026</b> | <b>17,86</b>  | <b>-47 468</b>                              | <b>-1,80</b>                                  | <b>196 494</b>                    | <b>413,95</b> |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>         |                |             | <b>464 359</b> | <b>55,67</b>  | <b>1 853 151</b>                            | <b>70,62</b>                                  | <b>-1 388 792</b>                 | <b>-74,93</b> |

Période du 01/11/2022 au 31/10/2023

Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )                               | Exercice clos le<br>31/10/2023<br>(12 mois) |               | Exercice précédent<br>31/10/2022<br>(12 mois) |               | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) | %              |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|-----------------------------------|----------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion           |                                             |               | 4 000                                         | 0,15          | -4 000                            | -100,00        |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital           | 2 150                                       | 0,26          | 1 300                                         | 0,05          | 850                               | 65,38          |
| Reprises sur provisions et transferts de charges           |                                             |               |                                               |               |                                   |                |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>              | <b>2 150</b>                                | <b>0,26</b>   | <b>5 300</b>                                  | <b>0,20</b>   | <b>-3 150</b>                     | <b>-59,42</b>  |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          |                                             |               |                                               |               |                                   |                |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital          | 2 150                                       | 0,26          | 1 300                                         | 0,05          | 850                               | 65,38          |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |                                             |               |                                               |               |                                   |                |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>            | <b>2 150</b>                                | <b>0,26</b>   | <b>1 300</b>                                  | <b>0,05</b>   | <b>850</b>                        | <b>65,38</b>   |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                    |                                             |               | <b>4 000</b>                                  | <b>0,15</b>   | <b>-4 000</b>                     | <b>-100,00</b> |
| Participation des salariés (IX)                            |                                             |               |                                               |               |                                   |                |
| Impôts sur les bénéfices (X)                               | 79 540                                      | 9,54          | 656 151                                       | 25,01         | -576 611                          | -87,87         |
| <b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>                    | <b>1 477 573</b>                            | <b>177,13</b> | <b>3 994 622</b>                              | <b>152,23</b> | <b>-2 517 049</b>                 | <b>-63,00</b>  |
| <b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>              | <b>1 092 753</b>                            | <b>131,00</b> | <b>2 793 621</b>                              | <b>106,46</b> | <b>-1 700 868</b>                 | <b>-60,87</b>  |
| <b>RÉSULTAT NET</b>                                        | <b>384 819</b>                              | <b>46,13</b>  | <b>1 201 000</b>                              | <b>45,77</b>  | <b>-816 181</b>                   | <b>-67,95</b>  |
|                                                            | <i>Bénéfice</i>                             |               | <i>Bénéfice</i>                               |               |                                   |                |
| Dont Crédit-bail mobilier                                  |                                             |               |                                               |               |                                   |                |
| Dont Crédit-bail immobilier                                |                                             |               |                                               |               |                                   |                |

**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/10/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/10/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 13 947 743,74 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 384 819,32 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 18/01/2024 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****2.1 - 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 2023, la société H.P.I. a réalisé un bénéfice ainsi que la société OPTION 7. 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 79 540 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.

## 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 = 1 154 296 E

| Actif immobilisé              | A l'ouverture    | Augmentation   | Diminution       | A la clôture     |
|-------------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| Immobilisations incorporelles |                  |                |                  |                  |
| Immobilisations corporelles   |                  |                |                  |                  |
| Immobilisations financières   | 2 393 457        | 187 975        | 1 427 136        | 1 154 296        |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>2 393 457</b> | <b>187 975</b> | <b>1 427 136</b> | <b>1 154 296</b> |

## 3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = E

| Amortissements et provisions       | A l'ouverture  | Augmentation | Diminution     | A la clôture |
|------------------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| Immobilisations incorporelles      |                |              |                |              |
| Immobilisations corporelles        |                |              |                |              |
| Titres mis en équivalence          |                |              |                |              |
| Autres Immobilisations financières | 106 250        |              | 106 250        |              |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>106 250</b> |              | <b>106 250</b> |              |

## 3.2 - Etat des créances = 1 327 179 E

| Etat des créances                  | Montant brut     | A un an        | A plus d'un an   |
|------------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| Actif immobilisé                   | 1 140 968        |                | 1 140 968        |
| Actif circulant & charges d'avance | 186 211          | 186 211        |                  |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>1 327 179</b> | <b>186 211</b> | <b>1 140 968</b> |

## 3.3 - Provisions pour dépréciation = 78 065 E

| Nature des provisions | A l'ouverture  | Augmentation | Reprises utilisées | Reprises non utilisées | A la clôture  |
|-----------------------|----------------|--------------|--------------------|------------------------|---------------|
| Stocks et en-cours    | 116 445        |              | 38 380             |                        | 78 065        |
| Comptes de tiers      |                |              |                    |                        |               |
| Comptes financiers    |                |              |                    |                        |               |
| <b>Total</b>          | <b>116 445</b> |              | <b>38 380</b>      |                        | <b>78 065</b> |

**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)****3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 92 763 E**

| Produits à recevoir          | Montant       |
|------------------------------|---------------|
| Immobilisations financières  |               |
| Clients et comptes rattachés |               |
| Autres créances              | 21 077        |
| Disponibilités               | 71 686        |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>92 763</b> |

**3.5 - Charges constatées d'avance = 10 066 E**

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

## 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

## 4.1 - Capital social = 1 293 600 E

| 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 E

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

## 4.3 - Etat des dettes = 2 701 620 E

| Etat des dettes             | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|---------------|-------------|--------------|---------------|
| Etablissements de crédit    | 2 259 445     | 113 982     | 464 615      | 1 680 847     |
| Dettes financières diverses | 128 676       | 128 676     |              |               |
| Fournisseurs                | 308 224       | 308 224     |              |               |
| Dettes fiscales & sociales  | 3 606         | 3 606       |              |               |
| Dettes sur immobilisations  |               |             |              |               |
| Autres dettes               | 1 669         | 1 669       |              |               |
| Produits constatés d'avance |               |             |              |               |
| TOTAL                       | 2 701 620     | 556 157     | 464 615      | 1 680 847     |

## 4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 40 839 E

| Charges à payer                    | Montant |
|------------------------------------|---------|
| Emprunts & dettes établ. de crédit | 1 411   |
| Emprunts & dettes financières div. |         |
| Fournisseurs                       | 39 428  |
| Dettes fiscales & sociales         |         |
| Autres dettes                      |         |
| TOTAL                              | 40 839  |



**5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 834 180 E**

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

| Nature du chiffre d'affaires   | Montant HT     | Taux            |
|--------------------------------|----------------|-----------------|
| Ventes de produits finis       | 71 000         | 8,51 %          |
| Prestations de services        | 528 594        | 63,37 %         |
| Produits des activités annexes | 234 586        | 28,12 %         |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>834 180</b> | <b>100,00 %</b> |

**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 2 150 € se décomposent de la façon suivante :

- cessions immobilisations financières : 2 150 €

Les produits exceptionnels s'élèvent à 2 150 € et correspondent aux produits de cession:

- immobilisations financières : 2 150 €



**6 - AUTRES INFORMATIONS**

**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 = 92 763 E**

| Produits à recevoir |                                           | Montant |
|---------------------|-------------------------------------------|---------|
| Autres créances :   |                                           | 21 077  |
|                     | Divers - produits à recevoir ( 46870000 ) | 21 077  |
| Disponibilités :    |                                           | 71 686  |
|                     | Intérêts courus à recevoir ( 51870000 )   | 71 686  |
| TOTAL               |                                           | 92 763  |

**8.2 - Charges constatées d'avance = 10 066 E**

| Charges constatées d'avance |                                          | Montant |
|-----------------------------|------------------------------------------|---------|
|                             | Charges constatées d'avance ( 48600000 ) | 10 066  |
| TOTAL                       |                                          | 10 066  |

**8.3 - Charges à payer = 40 839 E**

| Charges à payer                                         |                                           | Montant |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------|
| Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit : |                                           | 1 411   |
|                                                         | Intérêts courus non échus lcl( 16884300 ) | 1 411   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés :              |                                           | 39 428  |
|                                                         | Factures non parvenues tva ( 40810000 )   | 15 533  |
|                                                         | Factures non parvenues( 40810001 )        | 23 895  |
| TOTAL                                                   |                                           | 40 839  |

## RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

| <u>Nature des Indications / Périodes</u><br><u>Durée de l'exercice</u>                                | 31/10/2023<br>12 mois | 31/10/2022<br>12 mois | 31/10/2021<br>12 mois | 31/10/2020<br>12 mois | 31/10/2019<br>12 mois |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>I - Situation financière en fin d'exercice</b>                                                     |                       |                       |                       |                       |                       |
| 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                                                      |                       |                       |                       |                       |                       |
| <b>II - Résultat global des opérations effectives</b>                                                 |                       |                       |                       |                       |                       |
| a ) Chiffre d'affaires hors taxes                                                                     | 834 180               | 2 624 019             | 1 119 996             | 5 162 251             | 606 802               |
| b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions                                                 | 319 729               | 1 806 459             | 1 112 163             | 3 473 731             | 3 939 885             |
| c ) Impôt sur les bénéfices                                                                           | 79 540                | 656 151               | 598 965               | 714 223               | 941 556               |
| d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions                                      | 240 189               | 1 150 308             | 513 198               | 2 759 508             | 2 998 329             |
| e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions                                                 | 384 819               | 1 201 000             | 866 212               | 2 294 849             | 3 051 492             |
| f ) Montants des bénéfices distribués                                                                 |                       |                       |                       |                       |                       |
| g ) Participation des salariés                                                                        |                       |                       |                       |                       |                       |
| <b>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</b>                                        |                       |                       |                       |                       |                       |
| a ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions                                      | 3                     | 14                    | 6                     | 34                    | 37                    |
| b ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions                                                 | 5                     | 15                    | 11                    | 28                    | 38                    |
| c ) Dividende versé à chaque action                                                                   |                       |                       |                       |                       |                       |
| <b>IV - Personnel :</b>                                                                               |                       |                       |                       |                       |                       |
| 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

- COMPTE RENDU DES TRAVAUX
- DECLARATIONS 2065 à 2065-Ter / 2031 à 2031-Ter
- FEUILLETS 2050 à 2059-D / 2033-A à 2033-D
- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DU BILAN ACTIF ET PASSIF
- DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DES CHARGES A PAYER
- DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR
- DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
- DETAIL DES PRODUITS PERCUS D'AVANCE
- DETAIL DES REINTEGRATIONS DIVERSES
- DETAIL DES DEDUCTIONS DIVERSES
- FILIALES ET PARTICIPATIONS
- TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES
- L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
- TABLEAUX DE GESTION

**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 13 MARS 2024**

---

[...]

**DEUXIEME RESOLUTION**

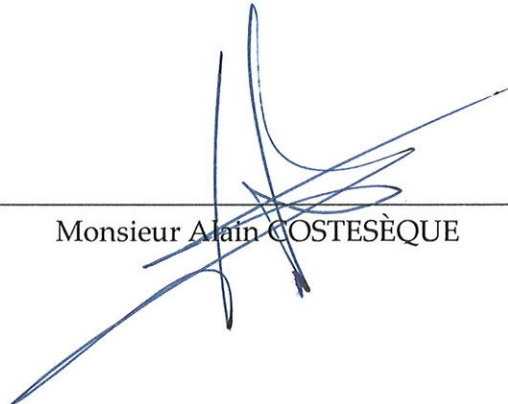
L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2023 d'un montant de 384 819 euros en totalité au compte « Report à Nouveau » qui présente désormais un solde créditeur de 5 000 029 euros.

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.*

[...]

*Certifié conforme,*



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 31/10/2023*

\*\*\*\*\*

Signé électroniquement le 04/03/2024 par  
Helene Leroy

révision conseil audit expertise

Signé électroniquement le 04/03/2024 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](mailto:rca@rca-paris.com)

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

# révision conseil audit expertisc

## 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 31/10/2023*

*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 31/10/2023, 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<sup>er</sup> novembre 2022 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](mailto:rca@rca-paris.com)

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



### **Justification des appréciations**

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Associés**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion 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 4 Mars 2024.

REVISION CONSEIL AUDIT EXPERTISE

Commissaire aux Comptes

**Hélène LEROY**

A handwritten signature in dark ink, appearing to be 'HL' with a long horizontal stroke extending to the right.

REVISION CONSEIL AUDIT EXPERTISE

Commissaire aux Comptes

**Betty RAMON**

A handwritten signature in dark ink, appearing to be 'BR' with a long horizontal stroke extending to the right.

**BILAN ACTIF**

Période du 01/11/2022 au 31/10/2023

Présenté en Euros

| ACTIF                                                         | Exercice clos le<br>31/10/2023<br>(12 mois) |               |                   |               | Exercice précédent<br>31/10/2022<br>(12 mois) |               |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|-------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|
|                                                               | Brut                                        | Amort. & Prov | Net               | %             | Net                                           | %             |
| Capital souscrit non appelé (0)                               |                                             |               |                   |               |                                               |               |
| <b>Actif Immobilisé</b>                                       |                                             |               |                   |               |                                               |               |
| 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                                         | 13 328                                      |               | 13 328            | 0,10          | 15 128                                        | 0,10          |
| Créances rattachées à des participations                      | 1 133 453                                   |               | 1 133 453         | 8,13          | 2 267 224                                     | 15,48         |
| Autres titres immobilisés                                     |                                             |               |                   |               |                                               |               |
| Prêts                                                         |                                             |               |                   |               |                                               |               |
| Autres immobilisations financières                            | 7 515                                       |               | 7 515             | 0,05          | 4 856                                         | 0,03          |
| <b>TOTAL (I)</b>                                              | <b>1 154 296</b>                            |               | <b>1 154 296</b>  | <b>8,28</b>   | <b>2 287 207</b>                              | <b>15,62</b>  |
| <b>Actif circulant</b>                                        |                                             |               |                   |               |                                               |               |
| Matières premières, approvisionnements                        |                                             |               |                   |               |                                               |               |
| En cours de production de biens                               | 703 351                                     |               | 703 351           | 5,04          | 703 351                                       | 4,80          |
| En cours de production de services                            |                                             |               |                   |               |                                               |               |
| Produits intermédiaires et finis                              | 176 875                                     |               | 176 875           | 1,27          | 176 875                                       | 1,21          |
| Marchandises                                                  | 6 139 124                                   | 78 065        | 6 061 059         | 43,46         | 6 099 319                                     | 41,65         |
| Avances & acomptes versés sur commandes                       |                                             |               |                   |               |                                               |               |
| Clients et comptes rattachés                                  | 51                                          |               | 51                | 0,00          | 441 734                                       | 3,02          |
| Autres créances                                               |                                             |               |                   |               |                                               |               |
| . Fournisseurs débiteurs                                      | 26 916                                      |               | 26 916            | 0,19          | 26 366                                        | 0,18          |
| . Personnel                                                   |                                             |               |                   |               |                                               |               |
| . Organismes sociaux                                          |                                             |               |                   |               |                                               |               |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                              |                                             |               |                   |               |                                               |               |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                       | 121 237                                     |               | 121 237           | 0,87          | 169 589                                       | 1,16          |
| . Autres                                                      | 27 941                                      |               | 27 941            | 0,20          | 37 189                                        | 0,25          |
| Capital souscrit et appelé, non versé                         |                                             |               |                   |               |                                               |               |
| Valeurs mobilières de placement                               | 4 500 000                                   |               | 4 500 000         | 32,26         |                                               |               |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus              |                                             |               |                   |               |                                               |               |
| Disponibilités                                                | 1 165 952                                   |               | 1 165 952         | 8,36          | 4 695 121                                     | 32,06         |
| Charges constatées d'avance                                   | 10 066                                      |               | 10 066            | 0,07          | 8 334                                         | 0,06          |
| <b>TOTAL (II)</b>                                             | <b>12 871 513</b>                           | <b>78 065</b> | <b>12 793 448</b> | <b>91,72</b>  | <b>12 357 876</b>                             | <b>84,38</b>  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)              |                                             |               |                   |               |                                               |               |
| Primes de remboursement des obligations (IV)                  |                                             |               |                   |               |                                               |               |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)     |                                             |               |                   |               |                                               |               |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                    | <b>14 025 809</b>                           | <b>78 065</b> | <b>13 947 744</b> | <b>100,00</b> | <b>14 645 083</b>                             | <b>100,00</b> |

## BILAN PASSIF

Période du 01/11/2022 au 31/10/2023

Présenté en Euros

| PASSIF                                                  |     | Exercice clos le<br>31/10/2023<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/10/2022<br>(12 mois) |
|---------------------------------------------------------|-----|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Capitaux propres</b>                                 |     |                                             |                                               |
| 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                                         |     | 4 571 275                                   | 3 370 275                                     |
| Report à nouveau                                        |     | 4 615 210                                   | 4 615 210                                     |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                           |     | <b>384 819</b>                              | <b>1 201 000</b>                              |
| Subventions d'investissement                            |     |                                             |                                               |
| Provisions réglementées                                 |     | 25                                          | 25                                            |
| <b>TOTAL(I)</b>                                         |     | <b>11 246 124</b>                           | <b>10 861 305</b>                             |
| Produits des émissions de titres participatifs          |     |                                             |                                               |
| Avances conditionnées                                   |     |                                             |                                               |
| <b>TOTAL(II)</b>                                        |     |                                             |                                               |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>               |     |                                             |                                               |
| Provisions pour risques                                 |     |                                             |                                               |
| Provisions pour charges                                 |     |                                             |                                               |
| <b>TOTAL (III)</b>                                      |     |                                             |                                               |
| <b>Emprunts et dettes</b>                               |     |                                             |                                               |
| Emprunts obligataires convertibles                      |     |                                             |                                               |
| Autres Emprunts obligataires                            |     |                                             |                                               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  |     |                                             |                                               |
| . Emprunts                                              |     | 2 259 445                                   | 2 370 688                                     |
| . Découverts, concours bancaires                        |     |                                             |                                               |
| Emprunts et dettes financières diverses                 |     |                                             |                                               |
| . Divers                                                |     | 49 136                                      | 281 676                                       |
| . Associés                                              |     | 79 540                                      | 656 151                                       |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours         |     |                                             |                                               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                |     | 308 224                                     | 396 422                                       |
| Dettes fiscales et sociales                             |     |                                             |                                               |
| . Personnel                                             |     |                                             |                                               |
| . Organismes sociaux                                    |     |                                             |                                               |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                        |     |                                             |                                               |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                 |     |                                             | 73 615                                        |
| . Etat, obligations cautionnées                         |     |                                             |                                               |
| . Autres impôts, taxes et assimilés                     |     | 3 606                                       | 3 557                                         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |     |                                             |                                               |
| Autres dettes                                           |     | 1 669                                       | 1 670                                         |
| Instruments financiers à terme                          |     |                                             |                                               |
| Produits constatés d'avance                             |     |                                             |                                               |
| <b>TOTAL(IV)</b>                                        |     | <b>2 701 620</b>                            | <b>3 783 779</b>                              |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation passif  | (V) |                                             |                                               |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                             |     | <b>13 947 744</b>                           | <b>14 645 083</b>                             |



Période du 01/11/2022 au 31/10/2023

Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT                                        |         |             |         | Exercice clos le<br>31/10/2023<br>(12 mois) |  | Exercice précédent<br>31/10/2022<br>(12 mois) |        | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) |            | % |         |
|-----------------------------------------------------------|---------|-------------|---------|---------------------------------------------|--|-----------------------------------------------|--------|-----------------------------------|------------|---|---------|
|                                                           | France  | Exportation | Total   | %                                           |  | Total                                         | %      |                                   | Variation  | % |         |
| Ventes de marchandises                                    |         |             |         |                                             |  | 1 478 000                                     | 56,33  |                                   | -1 478 000 |   | -100,00 |
| Production vendue biens                                   | 71 000  |             | 71 000  | 8,51                                        |  | 437 500                                       | 16,67  |                                   | -366 500   |   | -83,76  |
| Production vendue services                                | 763 180 |             | 763 180 | 91,49                                       |  | 708 519                                       | 27,00  |                                   | 54 661     |   | 7,77    |
| Chiffres d'Affaires Nets                                  | 834 180 |             | 834 180 | 100,00                                      |  | 2 624 019                                     | 100,00 |                                   | -1 789 839 |   | -68,20  |
| Production stockée                                        |         |             |         |                                             |  | -231 064                                      | -8,80  |                                   | 231 064    |   | -100,00 |
| Production immobilisée                                    |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |            |   |         |
| Subventions d'exploitation                                |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |            |   |         |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges      |         |             | 38 380  | 4,60                                        |  |                                               |        |                                   | 38 380     |   | N/S     |
| Autres produits                                           |         |             | 2 605   | 0,31                                        |  | 1                                             | 0,00   |                                   | 2 604      |   | N/S     |
| Total des produits d'exploitation (I)                     |         |             | 875 165 | 104,91                                      |  | 2 392 956                                     | 91,19  |                                   | -1 517 791 |   | -63,42  |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)       |         |             | 1 927   | 0,23                                        |  | 2 437 442                                     | 92,89  |                                   | -2 435 515 |   | -99,91  |
| Variation de stock (marchandises)                         |         |             | 76 640  | 9,19                                        |  | -1 367 756                                    | -52,11 |                                   | 1 444 396  |   | 105,60  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |            |   |         |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.) |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |            |   |         |
| Autres achats et charges externes                         |         |             | 715 388 | 85,76                                       |  | 822 021                                       | 31,33  |                                   | -106 633   |   | -12,96  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                     |         |             | 33 058  | 3,96                                        |  | 27 296                                        | 1,04   |                                   | 5 762      |   | 21,11   |
| Salaires et traitements                                   |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |            |   |         |
| Charges sociales                                          |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |            |   |         |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations          |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |            |   |         |
| Dotations aux provisions sur immobilisations              |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |            |   |         |
| Dotations aux provisions sur actif circulant              |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |            |   |         |
| Dotations aux provisions pour risques et charges          |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |            |   |         |
| Autres charges                                            |         |             | 2       | 0,00                                        |  | 2                                             | 0,00   |                                   |            |   | 0,00    |
| Total des charges d'exploitation (II)                     |         |             | 827 015 | 99,14                                       |  | 1 919 004                                     | 73,13  |                                   | -1 091 989 |   | -56,89  |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)                            |         |             | 48 150  | 5,77                                        |  | 473 952                                       | 18,06  |                                   | -425 802   |   | -89,83  |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun  |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |            |   |         |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)               |         |             | 422 322 | 50,63                                       |  | 1 544 029                                     | 58,84  |                                   | -1 121 707 |   | -72,64  |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                |         |             | 155 138 | 18,60                                       |  | 117 361                                       | 4,47   |                                   | 37 777     |   | 32,19   |
| Produits financiers de participations                     |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |            |   |         |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances        |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |            |   |         |
| Autres intérêts et produits assimilés                     |         |             | 71 686  | 8,59                                        |  | 1 645                                         | 0,06   |                                   | 70 041     |   | N/S     |
| Reprises sur provisions et transferts de charges          |         |             | 106 250 | 12,74                                       |  | 50 692                                        | 1,93   |                                   | 55 558     |   | 109,60  |
| Différences positives de change                           |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |            |   |         |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement   |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |            |   |         |
| Total des produits financiers (V)                         |         |             | 177 936 | 21,33                                       |  | 52 337                                        | 1,99   |                                   | 125 599    |   | 239,98  |
| Dotations financières aux amortissements et provisions    |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |            |   |         |
| Intérêts et charges assimilées                            |         |             | 28 910  | 3,47                                        |  | 99 805                                        | 3,80   |                                   | -70 895    |   | -71,02  |
| Différences négatives de change                           |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |            |   |         |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |            |   |         |
| Total des charges financières (VI)                        |         |             | 28 910  | 3,47                                        |  | 99 805                                        | 3,80   |                                   | -70 895    |   | -71,02  |
| RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)                                 |         |             | 149 026 | 17,86                                       |  | -47 468                                       | -1,80  |                                   | 196 494    |   | 413,95  |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)          |         |             | 464 359 | 55,67                                       |  | 1 853 151                                     | 70,62  |                                   | -1 388 792 |   | -74,93  |

**COMPTE DE RÉSULTAT**

Période du 01/11/2022 au 31/10/2023

Présenté en Euros

| <b>COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )</b>                        | <b>Exercice clos le<br/>31/10/2023<br/>(12 mois)</b> |               | <b>Exercice précédent<br/>31/10/2022<br/>(12 mois)</b> |               | <b>Variation<br/>absolue<br/>(12 / 12)</b> | <b>%</b>       |
|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------|----------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion           |                                                      |               | 4 000                                                  | 0,15          | -4 000                                     | -100,00        |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital           | 2 150                                                | 0,26          | 1 300                                                  | 0,05          | 850                                        | 65,38          |
| Reprises sur provisions et transferts de charges           |                                                      |               |                                                        |               |                                            |                |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>              | <b>2 150</b>                                         | <b>0,26</b>   | <b>5 300</b>                                           | <b>0,20</b>   | <b>-3 150</b>                              | <b>-59,42</b>  |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          |                                                      |               |                                                        |               |                                            |                |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital          | 2 150                                                | 0,26          | 1 300                                                  | 0,05          | 850                                        | 65,38          |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |                                                      |               |                                                        |               |                                            |                |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>            | <b>2 150</b>                                         | <b>0,26</b>   | <b>1 300</b>                                           | <b>0,05</b>   | <b>850</b>                                 | <b>65,38</b>   |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                    |                                                      |               | <b>4 000</b>                                           | <b>0,15</b>   | <b>-4 000</b>                              | <b>-100,00</b> |
| Participation des salariés (IX)                            |                                                      |               |                                                        |               |                                            |                |
| Impôts sur les bénéfices (X)                               | 79 540                                               | 9,54          | 656 151                                                | 25,01         | -576 611                                   | -87,87         |
| <b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>                    | <b>1 477 573</b>                                     | <b>177,13</b> | <b>3 994 622</b>                                       | <b>152,23</b> | <b>-2 517 049</b>                          | <b>-63,00</b>  |
| <b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>              | <b>1 092 753</b>                                     | <b>131,00</b> | <b>2 793 621</b>                                       | <b>106,46</b> | <b>-1 700 868</b>                          | <b>-60,87</b>  |
| <b>RÉSULTAT NET</b>                                        | <b>384 819</b>                                       | <b>46,13</b>  | <b>1 201 000</b>                                       | <b>45,77</b>  | <b>-816 181</b>                            | <b>-67,95</b>  |
|                                                            | <i>Bénéfice</i>                                      |               | <i>Bénéfice</i>                                        |               |                                            |                |
| Dont Crédit-bail mobilier                                  |                                                      |               |                                                        |               |                                            |                |
| Dont Crédit-bail immobilier                                |                                                      |               |                                                        |               |                                            |                |

**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/10/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/10/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 13 947 743,74 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 384 819,32 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 18/01/2024 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.



**ANNEXE**

Période du 01/11/2022 au 31/10/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

**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 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 2023, la société H.P.I. a réalisé un bénéfice ainsi que la société OPTION 7. 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 79 540 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.

## 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 = 1 154 296 E

| Actif immobilisé              | A l'ouverture    | Augmentation   | Diminution       | A la clôture     |
|-------------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| Immobilisations incorporelles |                  |                |                  |                  |
| Immobilisations corporelles   |                  |                |                  |                  |
| Immobilisations financières   | 2 393 457        | 187 975        | 1 427 136        | 1 154 296        |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>2 393 457</b> | <b>187 975</b> | <b>1 427 136</b> | <b>1 154 296</b> |

## 3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = E

| Amortissements et provisions       | A l'ouverture  | Augmentation | Diminution     | A la clôture |
|------------------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| Immobilisations incorporelles      |                |              |                |              |
| Immobilisations corporelles        |                |              |                |              |
| Titres mis en équivalence          |                |              |                |              |
| Autres Immobilisations financières | 106 250        |              | 106 250        |              |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>106 250</b> |              | <b>106 250</b> |              |

## 3.2 - Etat des créances = 1 327 179 E

| Etat des créances                  | Montant brut     | A un an        | A plus d'un an   |
|------------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| Actif immobilisé                   | 1 140 968        |                | 1 140 968        |
| Actif circulant & charges d'avance | 186 211          | 186 211        |                  |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>1 327 179</b> | <b>186 211</b> | <b>1 140 968</b> |

## 3.3 - Provisions pour dépréciation = 78 065 E

| Nature des provisions | A l'ouverture  | Augmentation | Reprises utilisées | Reprises non utilisées | A la clôture  |
|-----------------------|----------------|--------------|--------------------|------------------------|---------------|
| Stocks et en-cours    | 116 445        |              | 38 380             |                        | 78 065        |
| Comptes de tiers      |                |              |                    |                        |               |
| Comptes financiers    |                |              |                    |                        |               |
| <b>Total</b>          | <b>116 445</b> |              | <b>38 380</b>      |                        | <b>78 065</b> |

## ANNEXE

Période du 01/11/2022 au 31/10/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)****3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 92 763 E**

| Produits à recevoir          | Montant       |
|------------------------------|---------------|
| Immobilisations financières  |               |
| Clients et comptes rattachés |               |
| Autres créances              | 21 077        |
| Disponibilités               | 71 686        |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>92 763</b> |

**3.5 - Charges constatées d'avance = 10 066 E**

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

## 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

## 4.1 - Capital social = 1 293 600 E

| 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 E

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

## 4.3 - Etat des dettes = 2 701 620 E

| Etat des dettes             | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|---------------|-------------|--------------|---------------|
| Etablissements de crédit    | 2 259 445     | 113 982     | 464 615      | 1 680 847     |
| Dettes financières diverses | 128 676       | 128 676     |              |               |
| Fournisseurs                | 308 224       | 308 224     |              |               |
| Dettes fiscales & sociales  | 3 606         | 3 606       |              |               |
| Dettes sur immobilisations  |               |             |              |               |
| Autres dettes               | 1 669         | 1 669       |              |               |
| Produits constatés d'avance |               |             |              |               |
| TOTAL                       | 2 701 620     | 556 157     | 464 615      | 1 680 847     |

## 4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 40 839 E

| Charges à payer                    | Montant |
|------------------------------------|---------|
| Emprunts & dettes établ. de crédit | 1 411   |
| Emprunts & dettes financières div. |         |
| Fournisseurs                       | 39 428  |
| Dettes fiscales & sociales         |         |
| Autres dettes                      |         |
| TOTAL                              | 40 839  |

## ANNEXE

Période du 01/11/2022 au 31/10/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

## 5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

## 5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 834 180 E

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

| Nature du chiffre d'affaires   | Montant HT     | Taux            |
|--------------------------------|----------------|-----------------|
| Ventes de produits finis       | 71 000         | 8,51 %          |
| Prestations de services        | 528 594        | 63,37 %         |
| Produits des activités annexes | 234 586        | 28,12 %         |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>834 180</b> | <b>100,00 %</b> |

## 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 2 150 € se décomposent de la façon suivante :

- cessions immobilisations financières : 2 150 €

Les produits exceptionnels s'élèvent à 2 150 € et correspondent aux produits de cession:

- immobilisations financières : 2 150 €

**6 - AUTRES INFORMATIONS**



**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 = 92 763 E**

| Produits à recevoir |                                           | Montant |
|---------------------|-------------------------------------------|---------|
| Autres créances :   |                                           | 21 077  |
|                     | Divers - produits à recevoir ( 46870000 ) | 21 077  |
| Disponibilités :    |                                           | 71 686  |
|                     | Intérêts courus à recevoir ( 51870000 )   | 71 686  |
| TOTAL               |                                           | 92 763  |

**8.2 - Charges constatées d'avance = 10 066 E**

| Charges constatées d'avance |                                          | Montant |
|-----------------------------|------------------------------------------|---------|
|                             | Charges constatées d'avance ( 48600000 ) | 10 066  |
| TOTAL                       |                                          | 10 066  |

**8.3 - Charges à payer = 40 839 E**

| Charges à payer                                         |                                           | Montant |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------|
| Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit : |                                           | 1 411   |
|                                                         | Intérêts courus non échus lcl( 16884300 ) | 1 411   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés :              |                                           | 39 428  |
|                                                         | Factures non parvenues tva ( 40810000 )   | 15 533  |
|                                                         | Factures non parvenues( 40810001 )        | 23 895  |
| TOTAL                                                   |                                           | 40 839  |

**RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES**

Période du 01/11/2022 au 31/10/2023

Présenté en EUROS

**RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES**

| <b>Nature des Indications / Périodes</b><br><b>Durée de l'exercice</b>                                | <b>31/10/2023</b><br><b>12 mois</b> | <b>31/10/2022</b><br><b>12 mois</b> | <b>31/10/2021</b><br><b>12 mois</b> | <b>31/10/2020</b><br><b>12 mois</b> | <b>31/10/2019</b><br><b>12 mois</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>I - Situation financière en fin d'exercice</b>                                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| 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                                                      |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| <b>II - Résultat global des opérations effectives</b>                                                 |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| a ) Chiffre d'affaires hors taxes                                                                     | 834 180                             | 2 624 019                           | 1 119 996                           | 5 162 251                           | 606 802                             |
| b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions                                                 | 319 729                             | 1 806 459                           | 1 112 163                           | 3 473 731                           | 3 939 885                           |
| c ) Impôt sur les bénéfices                                                                           | 79 540                              | 656 151                             | 598 965                             | 714 223                             | 941 556                             |
| d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions                                      | 240 189                             | 1 150 308                           | 513 198                             | 2 759 508                           | 2 998 329                           |
| e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions                                                 | 384 819                             | 1 201 000                           | 866 212                             | 2 294 849                           | 3 051 492                           |
| f ) Montants des bénéfices distribués                                                                 |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| g ) Participation des salariés                                                                        |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| <b>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</b>                                        |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| a ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions                                      | 3                                   | 14                                  | 6                                   | 34                                  | 37                                  |
| b ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions                                                 | 5                                   | 15                                  | 11                                  | 28                                  | 38                                  |
| c ) Dividende versé à chaque action                                                                   |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| <b>IV - Personnel :</b>                                                                               |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| 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**

- COMPTE RENDU DES TRAVAUX
- DECLARATIONS 2065 à 2065-Ter / 2031 à 2031-Ter
- FEUILLETS 2050 à 2059-D / 2033-A à 2033-D
- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DU BILAN ACTIF ET PASSIF
- DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DES CHARGES A PAYER
- DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR
- DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
- DETAIL DES PRODUITS PERCUS D'AVANCE
- DETAIL DES REINTEGRATIONS DIVERSES
- DETAIL DES DEDUCTIONS DIVERSES
- FILIALES ET PARTICIPATIONS
- TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES
- L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
- TABLEAUX DE GESTION

Période du 01/11/2022 au 31/10/2023

[illegible]