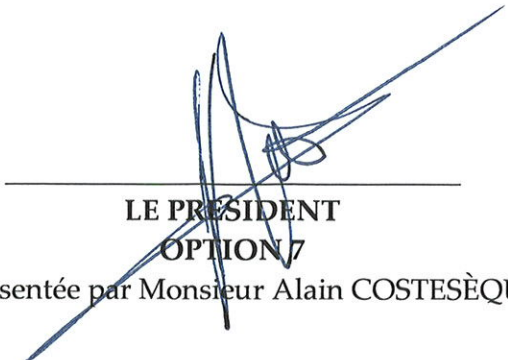


HABITAT PIERRE INVESTISSEMENT
Société par actions simplifiée
Au capital de 1 293 600 euros
Siège social : 63, Boulevard du Maréchal Joffre
92340 BOURG LA REINE
419 769 682 RCS NANTERRE

COMPTES ANNUELS CLOS
LE 31 OCTOBRE 2024

CERTIFIES CONFORMES



LE PRÉSIDENT
OPTION 7
Représentée par Monsieur Alain COSTESÈQUE

Période du 01/11/2023 au 31/10/2024

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/10/2024 (12 mois)				Exercice précédent 31/10/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	12 186		12 186	0,09	13 328	0,10
Créances rattachées à des participations	1 222 636		1 222 636	8,55	1 133 453	8,13
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	7 109		7 109	0,05	7 515	0,05
TOTAL (I)	1 241 931		1 241 931	8,68	1 154 296	8,28
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens	781 068		781 068	5,46	703 351	5,04
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis	176 875		176 875	1,24	176 875	1,27
Marchandises	5 742 845	78 065	5 664 780	39,59	6 061 059	43,46
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	81 078		81 078	0,57	51	0,00
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	21 336		21 336	0,15	26 916	0,19
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	215 299		215 299	1,50	121 237	0,87
. Autres	29 889		29 889	0,21	27 941	0,20
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	4 100 000		4 100 000	28,66	4 500 000	32,26
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 985 198		1 985 198	13,88	1 165 952	8,36
Charges constatées d'avance	9 860		9 860	0,07	10 066	0,07
TOTAL (II)	13 143 448	78 065	13 065 383	91,32	12 793 448	91,72
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	14 385 379	78 065	14 307 314	100,00	13 947 744	100,00

Période du 01/11/2023 au 31/10/2024

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/10/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2023 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 293 600)	1 293 600	9,04	1 293 600	9,27
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	251 835	1,76	251 835	1,81
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	129 360	0,90	129 360	0,93
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	4 571 275	31,95	4 571 275	32,77
Report à nouveau	5 000 029	34,95	4 615 210	33,09
Résultat de l'exercice	320 900	2,24	384 819	2,76
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	25	0,00	25	0,00
TOTAL(I)	11 567 024	80,85	11 246 124	80,63
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	2 146 804	15,00	2 259 445	18,20
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	49 373	0,35	49 136	0,35
. Associés	268 097	1,87	79 540	0,57
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	254 867	1,78	308 224	2,21
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	13 504	0,09		
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 321	0,02	3 606	0,03
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	5 324	0,04	1 669	0,01
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	2 740 290	19,15	2 701 620	19,37
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	14 307 314	100,00	13 947 744	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/11/2023 au 31/10/2024

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/10/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens	393 000		393 000	52,35	71 000	8,51	322 000	453,52	
Production vendue services	357 691		357 691	47,65	763 180	91,49	-405 489	-53,12	
Chiffres d'Affaires Nets	750 691		750 691	100,00	834 180	100,00	-83 489	-10,00	
Production stockée			77 718	10,35			77 718	N/S	
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges					38 380	4,60	-38 380	-100,00	
Autres produits			2	0,00	2 605	0,31	-2 603	-99,91	
Total des produits d'exploitation (I)			828 410	110,35	875 165	104,91	-46 755	-5,33	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			13 782	1,84	1 927	0,23	11 855	615,21	
Variation de stock (marchandises)			396 279	52,79	76 640	9,19	319 639	417,07	
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			541 609	72,15	715 388	85,76	-173 779	-24,28	
Impôts, taxes et versements assimilés			32 167	4,28	33 058	3,96	-891	-2,69	
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			1	0,00	2	0,00	-1	-49,99	
Total des charges d'exploitation (II)			983 838	131,06	827 015	99,14	156 823	18,96	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-155 428	-20,69	48 150	5,77	-203 578	-422,79	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			601 929	80,18	422 322	50,63	179 607	42,53	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			40 993	5,46	155 138	18,60	-114 145	-73,57	
Produits financiers de participations			60 240	8,02			60 240	N/S	
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			170 760	22,75	71 686	8,59	99 074	138,21	
Reprises sur provisions et transferts de charges					106 250	12,74	-106 250	-100,00	
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			231 000	30,77	177 936	21,33	53 064	29,82	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			27 512	3,66	28 910	3,47	-1 398	-4,83	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			27 512	3,66	28 910	3,47	-1 398	-4,83	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			203 489	27,11	149 026	17,88	54 463	38,55	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			608 997	81,12	464 359	55,87	144 638	31,15	

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/11/2023 au 31/10/2024

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/10/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/10/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 442	0,19	2 150	0,26	-708	-32,92
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	1 442	0,19	2 150	0,26	-708	-32,92
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 000	2,66			20 000	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 442	0,19	2 150	0,26	-708	-32,92
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	21 442	2,66	2 150	0,26	19 292	897,30
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-20 000	-2,65			-20 000	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	268 097	35,71	79 540	9,54	188 557	237,06
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 662 781	221,50	1 477 573	177,13	185 208	12,53
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 341 881	178,75	1 092 753	131,00	249 128	22,80
RÉSULTAT NET	320 900	42,75	384 819	46,13	-63 919	-16,60
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ANNEXE

Période du 01/11/2023 au 31/10/2024

Aux comptes annuels présentée en EUROS

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/10/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/10/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 14 307 313,92 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 320 899,59 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 15/01/2025 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements dérogatoires : ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- En cours de production de biens : ils sont valorisés au coût de revient de production.
- Stocks de produits : ils sont valorisés au coût de revient, à l'exception des frais de commercialisation.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - 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 2024, 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 268 097 Euros.

La société H.P.I. ne dispose pas au 31 octobre 2024, 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 = 1 241 931

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	1 154 296	300 236	212 601	1 241 931
TOTAL	1 154 296	300 236	212 601	1 241 931

3.2 - Etat des créances = 1 587 207

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 229 745		1 229 745
Actif circulant & charges d'avance	357 462	357 462	
TOTAL	1 587 207	357 462	1 229 745

3.3 - Provisions pour dépréciation = 78 065

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	78 065				78 065
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
Total	78 065				78 065

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 211 438

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	19 889
Disponibilités	191 550
TOTAL	211 438

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.5 - Charges constatées d'avance = 9 860

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

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

4.2 - Provisions = 25

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

4.3 - Etat des dettes = 2 740 290

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	2 146 804	115 327	470 456	1 561 020
Dettes financières diverses	317 470	317 470		
Fournisseurs	254 867	254 867		
Dettes fiscales & sociales	15 825	15 825		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	5 324	5 324		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 740 290	708 814	470 456	1 561 020

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 15 582

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	15 582
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	15 582

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 750 691**

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	393 000	52,35 %
Prestations de services	91 957	12,25 %
Produits des activités annexes	265 734	35,40 %
TOTAL	750 691	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Les charges exceptionnelles s'élevant à 21 442 € se décomposent de la façon suivante :

- cessions immobilisations financières : 1 442 €
- Don - Mécénat Hôpital St Joseph : 20 000 €

Les produits exceptionnels s'élèvent à 1 442 € et correspondent aux produits de cession:

- immobilisations financières : 1 442 €

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 = 211 438

Produits à recevoir		Montant
Autres créances :		19 889
	Divers - produits à recevoir (46870000)	19 889
Disponibilités :		191 550
	Intérêts courus à recevoir (51870000)	191 550
TOTAL		211 438

8.2 - Charges constatées d'avance = 9 860

Charges constatées d'avance		Montant
	Charges constatées d'avance (48600000)	9 860
TOTAL		9 860

8.3 - Charges à payer = 15 582

Charges à payer		Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :		15 582
	Factures non parvenues tva (40810000)	14 460
	Factures non parvenues(40810001)	1 122
TOTAL		15 582