

|                                   |
|-----------------------------------|
| RCS : MELUN<br>Code greffe : 7702 |
|-----------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de MELUN atteste l'exactitude des informations  
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2005 B 01151<br>Numéro SIREN : 487 514 267<br>Nom ou dénomination : MAISONS PIERRE |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 25/11/2020 sous le numéro de dépôt 11599

1

## BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : MAISONS PIERRE

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois \* 1 2

Adresse de l'entreprise Parc d'Activités Jean Monnet 77242 CESSON CEDEX

Durée de l'exercice précédent \* 1 2

Numéro SIRET\* 4 8 7 5 1 4 2 6 7 0 0 0 2 9

Néant ☐ \*

|                                 |                                                                 |           |                                 | Exercice N clos le, |            |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------|---------------------------------|---------------------|------------|
|                                 |                                                                 |           |                                 | 3 1 1 2 2 0 1 9     |            |
|                                 |                                                                 | Brut<br>1 | Amortissements, provisions<br>2 | Net<br>3            |            |
| Capital souscrit non appelé (I) |                                                                 | AA        |                                 |                     |            |
| ACTIF IMMOBILISÉ*               | Frais d'établissement *                                         | AB        | AC                              |                     |            |
|                                 | Frais de développement *                                        | CX        | CQ                              |                     |            |
|                                 | Concessions, brevets et droits similaires                       | AF        | AG                              | 471 261             | 165 949    |
|                                 | Fonds commercial (1)                                            | AH        | AI                              | 228 000             |            |
|                                 | Autres immobilisations incorporelles                            | AI        | AK                              | 15 597 629          |            |
|                                 | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           | AL        | AM                              |                     |            |
|                                 | Terrains                                                        | AN        | AO                              | 2 266 569           |            |
|                                 | Constructions                                                   | AP        | AQ                              | 1 610 985           | 584 869    |
|                                 | Installations techniques, matériel et outillage industriels     | AR        | AS                              |                     |            |
|                                 | Autres immobilisations corporelles                              | AT        | AU                              | 3 927 479           | 1 640 623  |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES     | Immobilisations en cours                                        | AV        | AW                              |                     |            |
|                                 | Avances et acomptes                                             | AX        | AY                              |                     |            |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS        | CT                              |                     |            |
|                                 | Autres participations                                           | CU        | CV                              | 20 000              | 474 245    |
|                                 | Créances rattachées à des participations                        | BB        | BC                              |                     |            |
|                                 | Autres titres immobilisés                                       | BD        | BE                              |                     |            |
|                                 | Prêts                                                           | BF        | BG                              | 44 217              | 1 531 289  |
|                                 | Autres immobilisations financières *                            | BH        | BI                              | 604 358             |            |
|                                 | TOTAL (II)                                                      | BJ        | BK                              | 6 073 942           | 23 093 530 |
| ACTIF CIRCULANT                 | Matières premières, approvisionnements                          | BL        | BM                              |                     |            |
|                                 | En cours de production de biens                                 | BN        | BO                              | 1 912 192           |            |
|                                 | En cours de production de services                              | BP        | BQ                              |                     |            |
|                                 | Produits intermédiaires et finis                                | BR        | BS                              |                     |            |
|                                 | Marchandises                                                    | BT        | BU                              |                     |            |
|                                 | Avances et acomptes versés sur commandes                        | BV        | BW                              | 65 678              |            |
|                                 | Clients et comptes rattachés (3)*                               | BX        | BY                              | 1 803 676           | 57 406 861 |
|                                 | Autres créances (3)                                             | BZ        | CA                              | 11 223 843          |            |
|                                 | Capital souscrit et appelé, non versé                           | CB        | CC                              |                     |            |
|                                 | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: .....)   | CD        | CE                              | 10                  |            |
| Comptes de régularisation       | Disponibilités                                                  | CF        | CG                              | 1 337 129           |            |
|                                 | Charges constatées d'avance (3) *                               | CH        | CI                              | 553 096             |            |
|                                 | TOTAL (III)                                                     | CJ        | CK                              | 1 803 676           | 72 498 808 |
|                                 | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)                        | CW        |                                 |                     |            |
|                                 | Primes de remboursement des obligations (V)                     | CM        |                                 |                     |            |
|                                 | Écarts de conversion actif * (VI)                               | CN        |                                 |                     |            |
|                                 | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                                          | CO        | IA                              | 7 877 619           | 95 592 339 |

Renvois : (1) Dont droit au bail :

228 000

(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :

CP

760 418

(3) Part à plus d'un an :

CR

Clause de réserve de propriété : \*

Immobilisations :

Stocks :

Créances :

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

2

## BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD 2020

| Désignation de l'entreprise        |                                                                                                                             | MAISONS PIERRE                                        |    | Néant <input type="checkbox"/> * |            |            |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----|----------------------------------|------------|------------|
|                                    |                                                                                                                             |                                                       |    | Exercice N                       |            |            |
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .. 20 306 000 ..)                                                           |                                                       |    | DA                               | 20 306 000 |            |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....                                                                                |                                                       |    | DB                               | 54 000     |            |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )                                          |                                                       |    | DC                               |            |            |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                                          |                                                       |    | DD                               | 774 387    |            |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                      |                                                       |    | DE                               |            |            |
|                                    | Réserves réglementées (3) * ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI ) |                                                       |    | DF                               |            |            |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )    |                                                       |    | DG                               |            |            |
|                                    | Report à nouveau                                                                                                            |                                                       |    | DH                               |            |            |
|                                    | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                           |                                                       |    | DI                               | 2 251 575  |            |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                                                |                                                       |    | DJ                               |            |            |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                                                   |                                                       |    | DK                               |            |            |
|                                    | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                                            |                                                       |    | DL                               | 23 385 962 |            |
|                                    | Autres fonds propres                                                                                                        | Produit des émissions de titres participatifs         |    |                                  | DM         |            |
| Avances conditionnées              |                                                                                                                             |                                                       | DN |                                  |            |            |
| <b>TOTAL (II)</b>                  |                                                                                                                             |                                                       | DO |                                  |            |            |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques                                                                                                     |                                                       |    | DP                               | 1 286 052  |            |
|                                    | Provisions pour charges                                                                                                     |                                                       |    | DQ                               | 119 050    |            |
|                                    | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                          |                                                       |    | DR                               | 1 405 102  |            |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                                                                          |                                                       |    | DS                               |            |            |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                                                                                |                                                       |    | DT                               |            |            |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                  |                                                       |    | DU                               | 600 530    |            |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )                            |                                                       |    | DV                               |            |            |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                            |                                                       |    | DW                               | 33 940 203 |            |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                    |                                                       |    | DX                               | 21 422 964 |            |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                                                 |                                                       |    | DY                               | 13 590 798 |            |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                             |                                                       |    | DZ                               |            |            |
|                                    | Autres dettes                                                                                                               |                                                       |    | EA                               | 1 246 781  |            |
| Compte régul.                      | Produits constatés d'avance (4)                                                                                             |                                                       |    | EB                               |            |            |
| <b>TOTAL (IV)</b>                  |                                                                                                                             |                                                       | EC | 70 801 275                       |            |            |
| Ecart de conversion passif *       |                                                                                                                             |                                                       | ED |                                  |            |            |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>       |                                                                                                                             |                                                       | EE | 95 592 339                       |            |            |
| RENNVOIS                           | (1)                                                                                                                         | Écart de réévaluation incorporé au capital            |    |                                  | IB         |            |
|                                    | (2)                                                                                                                         | Réserve spéciale de réévaluation (1959)               |    |                                  | IC         |            |
|                                    |                                                                                                                             | Écart de réévaluation libre                           |    |                                  | ID         |            |
|                                    |                                                                                                                             | Réserve de réévaluation (1976)                        |    |                                  | IE         |            |
|                                    | (3)                                                                                                                         | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *  |    |                                  | EF         |            |
|                                    | (4)                                                                                                                         | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an |    |                                  | EG         | 36 861 072 |
| (5)                                | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                                    |                                                       |    | EH                               | 600 530    |            |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

3

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

| Désignation de l'entreprise : MAISONS PIERRE                                            |                                                                              |                                                      |             |                                                |    | Néant <input type="checkbox"/> |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------|----|--------------------------------|-------------|
|                                                                                         |                                                                              | Exercice N                                           |             |                                                |    | Total                          |             |
|                                                                                         |                                                                              | France                                               |             | Exportations et livraisons intracommunautaires |    |                                |             |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                                                 | Ventes de marchandises *                                                     | FA                                                   |             | FB                                             |    | FC                             |             |
|                                                                                         | biens *                                                                      | FD                                                   | 133 534 751 | FE                                             |    | FF                             | 133 534 751 |
|                                                                                         | Production vendue services*                                                  | FG                                                   | 9 481 270   | FH                                             |    | FI                             | 9 481 270   |
|                                                                                         | Chiffres d'affaires nets*                                                    | FJ                                                   | 143 016 021 | FK                                             |    | FL                             | 143 016 021 |
|                                                                                         | Production stockée*                                                          |                                                      |             |                                                |    | FM                             |             |
|                                                                                         | Production immobilisée*                                                      |                                                      |             |                                                |    | FN                             |             |
|                                                                                         | Subventions d'exploitation                                                   |                                                      |             |                                                |    | FO                             |             |
|                                                                                         | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)        |                                                      |             |                                                |    | FP                             | 571 240     |
|                                                                                         | Autres produits (1) (11)                                                     |                                                      |             |                                                |    | FQ                             | 160 893     |
|                                                                                         | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                    |                                                      |             |                                                |    | FR                             | 143 748 154 |
|                                                                                         | CHARGES D'EXPLOITATION                                                       | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* |             |                                                |    |                                | FS          |
| Variation de stock (marchandises)*                                                      |                                                                              |                                                      |             |                                                | FT |                                |             |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |                                                                              |                                                      |             |                                                | FU | 2 044 887                      |             |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |                                                                              |                                                      |             |                                                | FV | (1 912 192)                    |             |
| Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*                                          |                                                                              |                                                      |             |                                                | FW | 126 406 735                    |             |
| Impôts, taxes et versements assimilés*                                                  |                                                                              |                                                      |             |                                                | FX | 1 409 726                      |             |
| Salaires et traitements*                                                                |                                                                              |                                                      |             |                                                | FY | 9 022 952                      |             |
| Charges sociales (10)                                                                   |                                                                              |                                                      |             |                                                | FZ | 3 342 108                      |             |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                |                                                                              | - dotations aux amortissements*                      |             |                                                |    | GA                             | 1 091 534   |
|                                                                                         |                                                                              | - dotations aux provisions                           |             |                                                |    | GB                             |             |
|                                                                                         |                                                                              | Sur actif circulant : dotations aux provisions*      |             |                                                |    | GC                             | 479 388     |
|                                                                                         |                                                                              | Pour risques et charges : dotations aux provisions   |             |                                                |    | GD                             | 42 652      |
| Autres charges (12)                                                                     |                                                                              |                                                      |             |                                                | GE | 40 898                         |             |
| Total des charges d'exploitation (4) (II)                                               |                                                                              |                                                      |             |                                                | GF | 141 968 687                    |             |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                                                    |                                                                              |                                                      |             |                                                |    | GG                             | 1 779 467   |
| opérations en commun                                                                    | Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)                                 |                                                      |             |                                                |    | GH                             |             |
|                                                                                         | Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)                                  |                                                      |             |                                                |    | GI                             |             |
| PRODUITS FINANCIERS                                                                     | Produits financiers de participations (5)                                    |                                                      |             |                                                |    | GJ                             | 976 190     |
|                                                                                         | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) |                                                      |             |                                                |    | GK                             |             |
|                                                                                         | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                    |                                                      |             |                                                |    | GL                             | 24 787      |
|                                                                                         | Reprises sur provisions et transferts de charges                             |                                                      |             |                                                |    | GM                             | 26 803      |
|                                                                                         | Différences positives de change                                              |                                                      |             |                                                |    | GN                             |             |
|                                                                                         | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |                                                      |             |                                                |    | GO                             |             |
|                                                                                         | Total des produits financiers (V)                                            |                                                      |             |                                                |    | GP                             | 1 027 780   |
| CHARGES FINANCIERES                                                                     | Dotations financières aux amortissements et provisions*                      |                                                      |             |                                                |    | GQ                             | 37 811      |
|                                                                                         | Intérêts et charges assimilées (6)                                           |                                                      |             |                                                |    | GR                             | 15 006      |
|                                                                                         | Différences négatives de change                                              |                                                      |             |                                                |    | GS                             |             |
|                                                                                         | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |                                                      |             |                                                |    | GT                             |             |
|                                                                                         | Total des charges financières (VI)                                           |                                                      |             |                                                |    | GU                             | 52 817      |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                                         |                                                                              |                                                      |             |                                                |    | GV                             | 974 962     |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)                          |                                                                              |                                                      |             |                                                |    | GW                             | 2 754 429   |

(RENOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

4

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053-SD 2020

|                                                                                                                                              |                                                                                                                               |                                  |                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------|
| Désignation de l'entreprise MAISONS PIERRE                                                                                                   |                                                                                                                               | Néant <input type="checkbox"/> * |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                               | Exercice N                       |                        |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                                                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                              | HA                               | 159 880                |
|                                                                                                                                              | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                            | HB                               | 107 610                |
|                                                                                                                                              | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                              | HC                               | 693 800                |
|                                                                                                                                              | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                                                             | HD                               | 961 290                |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                                                                                                      | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                     | HE                               | 529 622                |
|                                                                                                                                              | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                           | HF                               | 73 234                 |
|                                                                                                                                              | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                                            | HG                               | 378 050                |
|                                                                                                                                              | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                                                           | HH                               | 980 907                |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                                                                                                |                                                                                                                               | HI                               | (19 616)               |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                                                                                |                                                                                                                               | HJ                               | 11 538                 |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                                                                                               |                                                                                                                               | HK                               | 471 700                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                                                                                                |                                                                                                                               | HL                               | 145 737 224            |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>                                                                                      |                                                                                                                               | HM                               | 143 485 649            |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>                                                                        |                                                                                                                               | HN                               | 2 251 575              |
| REVENUS                                                                                                                                      | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                   | HO                               |                        |
|                                                                                                                                              | (2) Dont produits de locations immobilières                                                                                   | HY                               |                        |
|                                                                                                                                              | (2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                         | IG                               |                        |
|                                                                                                                                              | (3) Dont - Crédit - bail mobilier *                                                                                           | HP                               | 247 413                |
|                                                                                                                                              | (3) Dont - Crédit - bail immobilier                                                                                           | HQ                               |                        |
|                                                                                                                                              | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                         | IH                               | 108 312                |
|                                                                                                                                              | (5) Dont produits concernant les entreprises liées                                                                            | IJ                               |                        |
|                                                                                                                                              | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                            | IK                               |                        |
|                                                                                                                                              | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                                              | HX                               |                        |
|                                                                                                                                              | (6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                                         | RC                               |                        |
|                                                                                                                                              | (6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)                               | RD                               |                        |
|                                                                                                                                              | (9) Dont transferts de charges                                                                                                | A1                               | 208 029                |
|                                                                                                                                              | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 | A2                               |                        |
|                                                                                                                                              | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                      | A3                               |                        |
|                                                                                                                                              | (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                       | A4                               |                        |
|                                                                                                                                              | (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives A6 obligatoires A9                                  | A7                               |                        |
|                                                                                                                                              | (13) Dont cotisations facultatives Madelin A7                                                                                 | A8                               |                        |
|                                                                                                                                              | (13) Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8                                                   |                                  |                        |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : |                                                                                                                               | Exercice N                       |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                               | Charges exceptionnelles          | Produits exceptionnels |
| Litiges Clients                                                                                                                              |                                                                                                                               | 111 768                          | 179 490                |
| Amendes et Pénalités                                                                                                                         |                                                                                                                               | 5 836                            |                        |
| Litiges Salariés                                                                                                                             |                                                                                                                               | 170 507                          | 145 000                |
| Litiges Techniques                                                                                                                           |                                                                                                                               | 126 000                          | 156 300                |
| Litiges Divers                                                                                                                               |                                                                                                                               | 385 249                          | 392 500                |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                                                |                                                                                                                               | Exercice N                       |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                               | Charges antérieures              | Produits antérieurs    |
| REGUL AVANCE PROJET COMEPOS                                                                                                                  |                                                                                                                               | 108 312                          |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                               |                                  |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                               |                                  |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                               |                                  |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                               |                                  |                        |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

## Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 95 592 339 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un bénéfice de 2 251 575 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

## SOMMAIRE

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Utilisation du crédit d'impôt compétitivité et emploi (CICE)
- Evénements post-clôture

### COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Stocks
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

#### Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Variation des capitaux propres
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices
- Détail des produits exceptionnels et charges exceptionnelles

### ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Rémunérations des dirigeants
- Effectif moyen
- Honoraires des Commissaires aux Comptes
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Accroissement et allègements des dettes future d'impôts
- Liste des filiales et participations



### Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les états financiers ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général telles que décrites dans le règlement à l'ANC 2014-03 dans sa version consolidée au 1<sup>er</sup> janvier 2019, et aux principes comptables généralement admis en France.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles correspondent essentiellement au mali de fusion dégagé lors de l'opération de fusion de novembre 2012 pour un montant de 15 597 629 €. Il a été déterminé de la manière suivante :

|                                                        |                 |
|--------------------------------------------------------|-----------------|
| Valeur des titres Maisons Pierre                       | 27 137 949,84 € |
| - Capital Maisons Pierre                               | 2 400 000,00 €  |
| - Réserve légale Maisons Pierre                        | 240 000,00 €    |
| - Report à Nouveau Maisons Pierre                      | 10 737 160,65 € |
| - Résultat Maisons Pierre au 31/10/2012                | 1 653 774,92 €  |
| - Amortissement dérogatoire s/ frais acquis, Titres MP | 1 137 949,85 €  |
| + Annulation Mali Technique IMP d'avril 2006           | 4 628 564,58 €  |

---

15 597 629,00 €

Compte tenu de la nouvelle réglementation, le mali est affecté en totalité à la marque qui ne fait l'objet d'aucun amortissement. Par ailleurs, celui-ci fait l'objet d'un test de dépréciation annuel. Une dépréciation est constatée lorsque la valeur actuelle obtenue est inférieure à la valeur comptable. En outre, il n'y a eu aucune dépréciation au 31/12/2019.

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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage ou le cas échéant, de la durée de vie prévue :

|                                          |                |
|------------------------------------------|----------------|
| Logiciels informatiques                  | de 01 à 03 ans |
| Brevets                                  | 05 ans         |
| Constructions                            | de 10 à 20 ans |
| Matériel et outillage industriels        | 04 ans         |
| Agencements, aménagements, installations | de 04 à 08 ans |
| Matériel de transport                    | 04 ans         |
| Matériel de bureau et informatique       | de 03 à 06 ans |
| Mobilier                                 | de 04 à 06 ans |

### **IMMOBILISATIONS FINANCIERES**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

La valeur d'inventaire est déterminée par référence à la quote-part de capitaux propres ou éventuellement par référence aux méthodes des flux de trésorerie futurs actualisés.

### **VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

La méthode retenue est celle du coût unitaire moyen pondéré.

### **STOCKS**

Les stocks sont évalués à leur coût de production, qui correspond au coût d'achat majoré des coûts engagés jusqu'à la livraison du bien.

Ils sont essentiellement constitués d'opérations liés à l'activité de Vente en l'Etat Futur d'Achèvement (V.E.F.A).

### **CREANCES ET DETTES**

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**

Une provision est comptabilisée au bilan, lorsque la société a une obligation actuelle juridique ou implicite résultant d'un événement passé et lorsqu'il est probable qu'une sortie de ressources représentative d'avantages économiques sera nécessaire pour éteindre cette obligation.

Les pertes à terminaison éventuelles, calculées sur la base du coût global, sont provisionnées sous déduction de la perte supportée au cours de l'exercice et des exercices antérieures, dans l'exercice ou elles sont connues.

### **PRODUITS : RECONNAISSANCE DU CHIFFRE D'AFFAIRES**

Le chiffre d'affaires est pris en compte à l'avancement suivant les modalités décrites ci-dessous :

#### Chantier non entamé :

Aucune marge n'est prise en compte.

Les seuls coûts indirects intégrés dans le coût de revient sont les coûts commerciaux et administratifs.

Une provision pour facture à établir est comptabilisée à hauteur du total des coûts engagés, après déduction d'un abattement afin de prendre en compte le risque d'annulation.

#### Chantier entamé :

Lorsque le résultat d'un contrat peut être estimé de façon fiable, les produits et les coûts du contrat sont comptabilisés dans le compte de résultat en fonction du degré d'avancement du contrat.

Les résultats sont dégagés selon la méthode de l'avancement à partir de la date de lancement des travaux.

Le pourcentage d'avancement est déterminé sur la base des coûts totaux (directs et indirects) réels encourus par rapport au coût budgété de l'avancement technique, ce budget étant actualisé périodiquement.

Les coûts comprennent les charges directement imputables aux chantiers, tels que la sous-traitance et les matériaux. Ils comprennent également les coûts indirects suivants :

- le coût commercial
- le coût administratif
- le coût technique : ce coût n'est affecté que lorsque les chantiers ont démarré

Le chiffre d'affaires est déterminé contrat par contrat et est pris en compte par le biais d'une facture à établir.

### **Changements de méthode**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.



### Faits marquants

En date du 20 novembre 2019, la société Maisons Pierre a racheté les 300 actions de Mme JOB dans la société Casagrande pour un montant total de 100 000€ soit 333.33€ par action. De ce fait, la participation de Maisons Pierre s'élève à 100%.

### Evénements post-clôture

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. La société a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec une situation existant au 31 décembre 2019, et par conséquent, n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement. A la date d'arrêté des comptes (le 24/07/2020), La société n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat, mais a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place du télétravail
- Chômage partiel et imposition d'une semaine de congés payés pendant le confinement
- Ouverture de la société pendant le mois d'août
- Obtention d'un Prêt Atout de BPI France à hauteur de 2 000 000€ assorti d'un prêt complémentaire d'un montant de 5 000 000€ de CIC Est sous forme de PGE.

Eu égard à ces mesures, à la date de l'arrêté des comptes, la société estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

## Etat des Immobilisations

Période du 01/01/19 au 31/12/19

| RUBRIQUES                                        | Valeur brute<br>début exercice | Augmentations<br>par réévaluation | Acquisitions<br>apports, création<br>virements |
|--------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>             |                                |                                   |                                                |
| Frais d'établissement et de développement        | 16 521 987                     |                                   | 15 390                                         |
| Autres immobilisations incorporelles             |                                |                                   |                                                |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>     | <b>16 521 987</b>              |                                   | <b>15 390</b>                                  |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>               |                                |                                   |                                                |
| Terrains                                         | 2 266 569                      |                                   |                                                |
| Constructions sur sol propre                     | 2 150 814                      |                                   |                                                |
| Constructions sur sol d'autrui                   |                                |                                   |                                                |
| Constructions installations générales            | 45 040                         |                                   |                                                |
| Installations techniques et outillage industriel |                                |                                   |                                                |
| Installations générales, agencements et divers   | 3 987 813                      |                                   | 324 448                                        |
| Matériel de transport                            | 229 971                        |                                   | 235 957                                        |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 1 122 523                      |                                   | 46 447                                         |
| Emballages récupérables et divers                |                                |                                   |                                                |
| Immobilisations corporelles en cours             |                                |                                   |                                                |
| Avances et acomptes                              |                                |                                   |                                                |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>       | <b>9 802 729</b>               |                                   | <b>606 852</b>                                 |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>               |                                |                                   |                                                |
| Participations évaluées par mises en équivalence |                                |                                   |                                                |
| Autres participations                            | 394 245                        |                                   | 100 000                                        |
| Autres titres immobilisés                        |                                |                                   |                                                |
| Prêts et autres immobilisations financières      | 1 127 356                      |                                   | 1 591 004                                      |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>       | <b>1 521 601</b>               |                                   | <b>1 691 004</b>                               |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                             | <b>27 846 318</b>              |                                   | <b>2 313 247</b>                               |

| RUBRIQUES                                     | Diminutions<br>par virement | Diminutions par<br>cessions mises<br>hors service | Valeur brute<br>fin d'exercice | Réévaluations<br>légalés |
|-----------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>          |                             |                                                   |                                |                          |
| Frais d'étab. et de développement             |                             | 74 539                                            | 16 462 838                     |                          |
| Autres immobilisations incorporelles          |                             |                                                   |                                |                          |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>  |                             | <b>74 539</b>                                     | <b>16 462 838</b>              |                          |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>            |                             |                                                   |                                |                          |
| Terrains                                      |                             |                                                   | 2 266 569                      |                          |
| Constructions sur sol propre                  |                             |                                                   | 2 150 814                      |                          |
| Constructions sur sol d'autrui                |                             |                                                   |                                |                          |
| Constructions installations générales         |                             |                                                   | 45 040                         |                          |
| Install. techn., matériel et out. industriels |                             |                                                   |                                |                          |
| Inst. générales, agencements et divers        |                             | 201 282                                           | 4 110 979                      |                          |
| Matériel de transport                         |                             | 152 424                                           | 313 504                        |                          |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.        |                             | 25 352                                            | 1 143 618                      |                          |
| Emballages récupérables et divers             |                             |                                                   |                                |                          |
| Immobilisations corporelles en cours          |                             |                                                   |                                |                          |
| Avances et acomptes                           |                             |                                                   |                                |                          |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>    |                             | <b>379 057</b>                                    | <b>10 030 524</b>              |                          |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>            |                             |                                                   |                                |                          |
| Participations mises en équivalence           |                             |                                                   |                                |                          |
| Autres participations                         |                             |                                                   | 494 245                        |                          |
| Autres titres immobilisés                     |                             |                                                   |                                |                          |
| Prêts et autres immo. financières             |                             | 538 496                                           | 2 179 865                      |                          |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>    |                             | <b>538 496</b>                                    | <b>2 674 110</b>               |                          |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                          |                             | <b>992 092</b>                                    | <b>29 167 472</b>              |                          |

# Amortissements

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE       |                           |                            |                         |                         |
|----------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                |                           |                            |                         |                         |
| Frais d'étab. et de développement            |                           |                            |                         |                         |
| Autres immobilisations incorporelles         | 410 371                   | 135 428                    | 74 539                  | 471 261                 |
| <b>TOTAL Immobilisations incorporelles :</b> | <b>410 371</b>            | <b>135 428</b>             | <b>74 539</b>           | <b>471 261</b>          |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                  |                           |                            |                         |                         |
| Terrains                                     |                           |                            |                         |                         |
| Constructions sur sol propre                 | 1 424 421                 | 158 038                    |                         | 1 582 460               |
| Constructions sur sol d'autrui               |                           |                            |                         |                         |
| Constructions installations générales        | 24 238                    | 4 290                      |                         | 28 525                  |
| Installations techn. et outillage industriel |                           |                            |                         |                         |
| Inst. générales, agencements et divers       | 2 753 719                 | 502 731                    | 200 298                 | 3 056 153               |
| Matériel de transport                        | 118 929                   | 54 721                     | 80 259                  | 93 391                  |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.       | 566 876                   | 236 326                    | 25 266                  | 777 935                 |
| Emballages récupérables et divers            |                           |                            |                         |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>   | <b>4 888 181</b>          | <b>956 106</b>             | <b>305 823</b>          | <b>5 538 464</b>        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                         | <b>5 298 552</b>          | <b>1 091 534</b>           | <b>380 362</b>          | <b>6 009 725</b>        |

| VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE |                             |                              |                                 |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                               | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                               |                             |                              |                                 |
| Frais d'établissement et de développement                   |                             |                              |                                 |
| Autres immobilisations incorporelles                        |                             |                              |                                 |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>                |                             |                              |                                 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                 |                             |                              |                                 |
| Terrains                                                    |                             |                              |                                 |
| Constructions sur sol propre                                |                             |                              |                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                              |                             |                              |                                 |
| Constructions installations générales                       |                             |                              |                                 |
| Installations techniques et outillage industriel            |                             |                              |                                 |
| Installations générales, agencements et divers              |                             |                              |                                 |
| Matériel de transport                                       |                             |                              |                                 |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier                |                             |                              |                                 |
| Emballages récupérables et divers                           |                             |                              |                                 |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                  |                             |                              |                                 |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                        |                             |                              |                                 |

## Stocks

Les stocks sont en général constitués intégralement d'opérations VEFA (Vente en état futur d'achèvement), ils sont valorisés à leur coût de production pour un montant global de 1 912 192 €uros.



# Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/01/19 au 31/12/19

MAISONS PIERRE

| RUBRIQUES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Prov. pour reconstitution des gisements<br>Provisions pour investissement<br>Provisions pour hausse des prix<br>Amortissements dérogatoires<br>Dont majorations exceptionnelles de 30%<br>Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992<br>Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992<br>Provisions pour prêts d'installation<br>Autres provisions réglementées |                           |                            |                         |                         |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                           |                            |                         |                         |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                      |                                                                   |                                                                    |                                                                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| Provisions pour litiges<br>Prov. pour garant. données aux clients<br>Prov. pour pertes sur marchés à terme<br>Provisions pour amendes et pénalités<br>Provisions pour pertes de change<br>Prov. pour pensions et obligat. simil.<br>Provisions pour impôts<br>Prov. pour renouvellement des immo.<br>Provisions pour gros entretien et grandes révisions<br>Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer<br>Autres prov. pour risques et charges (1) | 1 198 200<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>577 511 | 354 000<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>66 702 | 548 800<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>242 511 | 1 003 400<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>401 702 |
| <b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>1 775 711</b>                                                     | <b>420 702</b>                                                    | <b>791 311</b>                                                     | <b>1 405 102</b>                                                     |

(1) Provision pour perte à terminaison

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                 |                                                                     |                                                           |                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Prov. sur immobilisations incorporelles<br>Prov. sur immobilisations corporelles<br>Prov. sur immo. titres mis en équival.<br>Prov. sur immo. titres de participation<br>Prov. sur autres immo. financières<br>Provisions sur stocks et en cours<br>Provisions sur comptes clients<br>Autres provisions pour dépréciation | <br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>53 209<br><br>1 589 988 | <br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>20 000<br>17 811<br>479 388 | <br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>28 803<br>265 699 | <br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>20 000<br>44 217<br>1 803 676 |
| <b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>1 643 197</b>                                                | <b>517 199</b>                                                      | <b>292 502</b>                                            | <b>1 867 894</b>                                                      |

|                      |                  |                |                  |                  |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>3 418 908</b> | <b>937 901</b> | <b>1 083 813</b> | <b>3 272 996</b> |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|

Dont dotations et reprises :

|                   | dotations | reprises                                 |
|-------------------|-----------|------------------------------------------|
| - d'exploitation  | 522 040   | 363 210 (dont 265 699€ de non utilisées) |
| - financières     | 37 811    | 26 803 (dont 26 048€ de non utilisées)   |
| - exceptionnelles | 378 050   | 693 800 (dont 353 570€ de non utilisées) |

# État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/19 au 31/12/19

MAISONS PIERRE

| ETAT DES CRÉANCES                                        | Montant brut      | A 1 an au plus    | A plus d'1 an    |
|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>                             |                   |                   |                  |
| Créances rattachées à des participations                 |                   |                   |                  |
| Prêts                                                    | 1 575 507         | 760 418           | 815 089          |
| Autres immobilisations financières                       | 604 358           |                   | 604 358          |
| <b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>                     | <b>2 179 865</b>  | <b>760 418</b>    | <b>1 419 447</b> |
| <b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>                              |                   |                   |                  |
| Clients douteux ou litigieux                             | 2 167 789         | 2 167 789         |                  |
| Autres créances clients                                  | 57 042 748        | 57 042 748        |                  |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie |                   |                   |                  |
| Personnel et comptes rattachés                           | 6 469             | 6 469             |                  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 109 729           | 109 729           |                  |
| État - Impôts sur les bénéfices                          |                   |                   |                  |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée                        | 8 536 909         | 8 536 909         |                  |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés      | 15 464            | 15 464            |                  |
| État - Divers                                            |                   |                   |                  |
| Groupe et associés                                       | 2 311 126         | 2 311 126         |                  |
| Débiteurs divers                                         | 244 146           | 244 146           |                  |
| <b>TOTAL de l'actif circulant :</b>                      | <b>70 434 380</b> | <b>70 434 380</b> |                  |
| <b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>                       | <b>553 096</b>    | <b>553 096</b>    |                  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                     | <b>73 167 340</b> | <b>71 747 894</b> | <b>1 419 447</b> |

Montant des prêts accordés dans l'exercice 1 568 988

Remboursements des prêts dans l'exercice 536 896

Prêts et avances consentis aux associés

| ETAT DES DETTES                         | Montant brut      | A 1 an au plus    | A plus d'1 an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles      |                   |                   |                                |                 |
| Autres emprunts obligataires            |                   |                   |                                |                 |
| Auprès des établissements de crédit :   |                   |                   |                                |                 |
| - à 1 an maximum à l'origine            |                   |                   |                                |                 |
| - à plus d' 1 an à l'origine            | 600 530           | 600 530           |                                |                 |
| Emprunts et dettes financières divers   |                   |                   |                                |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés       | 21 422 964        | 21 422 964        |                                |                 |
| Personnel et comptes rattachés          | 228 183           | 228 183           |                                |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes   | 982 608           | 982 608           |                                |                 |
| Impôts sur les bénéfices                |                   |                   |                                |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée              | 12 024 076        | 12 024 076        |                                |                 |
| Obligations cautionnées                 |                   |                   |                                |                 |
| Autres impôts, taxes et assimilés       | 355 930           | 355 930           |                                |                 |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés   |                   |                   |                                |                 |
| Groupe et associés                      |                   |                   |                                |                 |
| Autres dettes                           | 1 246 781         | 1 246 781         |                                |                 |
| Dettes représentat. de titres empruntés |                   |                   |                                |                 |
| Produits constatés d'avance             |                   |                   |                                |                 |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                    | <b>36 861 072</b> | <b>36 861 072</b> |                                |                 |

Emprunts souscrits en cours d'exercice 165 350

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts et dettes contractés auprès des associés

## Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

Période du 01/01/19 au 31/12/19

MAISONS PIERRE

Absence de transaction non conclues à des conditions normales de marché effectuées entre Maisons Pierre et les parties liées.



**Produits à Recevoir**

|                                          | Montant           |
|------------------------------------------|-------------------|
| <b>Immobilisations financières</b>       |                   |
| Créances rattachées à des participations |                   |
| Autres immobilisations financières       |                   |
| <b>Créances</b>                          |                   |
| Créances clients et comptes rattachés    | 53 044 468        |
| Personnel                                |                   |
| Organismes sociaux                       | 109 729           |
| État                                     | 15 464            |
| Divers, produits à recevoir              | 36 128            |
| Autres créances                          | 141 198           |
| <b>Valeurs Mobilières de Placement</b>   |                   |
| <b>Disponibilités</b>                    |                   |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>53 346 986</b> |

**Charges à Payer**

| MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant           |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Emprunts obligataires convertibles                                   |                   |
| Autres emprunts obligataires                                         |                   |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit               |                   |
| Emprunts et dettes financières divers                                |                   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                             | 8 615 710         |
| Dettes fiscales et sociales                                          | 849 017           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                      |                   |
| Disponibilités, charges à payer                                      | 14 268            |
| Autres dettes                                                        | 1 004 917         |
| <b>TOTAL</b>                                                         | <b>10 483 911</b> |

**Charges et Produits Constatés d'Avance**

| RUBRIQUES                          | Charges        | Produits |
|------------------------------------|----------------|----------|
| Charges ou produits d'exploitation | 553 096        |          |
| Charges ou produits financiers     |                |          |
| Charges ou produits exceptionnels  |                |          |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>553 096</b> |          |

## Composition du Capital Social

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

| CATEGORIES DE TITRES                                                           | Nombre   | Valeur nominale |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice | 20306000 | 20 306 000      |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                        |          |                 |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                   |          |                 |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice    | 20306000 | 20 306 000      |

NB : Valeur unitaire des actions : 1€

## Variation des capitaux propres

|                                        | Capital    | Réserve légale | Bons de sousc. D'actions | Report à nouveau | Résultat de l'exercice | Amortiss. Dérogatoires | Total capitaux propres |
|----------------------------------------|------------|----------------|--------------------------|------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| - Situation à la clôture N-1           | 20 306 000 | 804 162        | 54 000                   | -                | 3 404 512              | -                      | 24 368 674             |
| - Mouvements                           | -          | 170 225        | -                        | -                | - 1 152 937            | -                      | - 982 712              |
| * Variation de capital de l'entreprise |            |                |                          |                  |                        |                        |                        |
| * Bons de souscription d'actions       |            |                |                          |                  |                        |                        |                        |
| * Affectation Résultat N-1             |            | 170 225        |                          |                  | - 3 404 512            |                        |                        |
| * Résultat de l'exercice N             |            |                |                          |                  | 2 251 575              |                        |                        |
| * Amortissements dérogatoires          |            |                |                          |                  |                        |                        |                        |
| - Situation à la clôture N             | 20 306 000 | 774 387        | 54 000                   | -                | 2 251 575              | -                      | 23 385 962             |



## Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

| RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ | Montant     |
|------------------------------------|-------------|
| Vente de marchandises              |             |
| Ventes de produits finis           | 133 534 751 |
| Prestations de services            | 9 481 270   |

|       |             |
|-------|-------------|
| TOTAL | 143 016 021 |
|-------|-------------|

| RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE | Montant     |
|-------------------------------------|-------------|
| France                              | 143 016 021 |
| Etranger                            |             |

|       |             |
|-------|-------------|
| TOTAL | 143 016 021 |
|-------|-------------|

## Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

| RÉPARTITION                                | Résultats avant Impôts | Impôts  |
|--------------------------------------------|------------------------|---------|
| Résultat courant                           | 2 754 429              | 827 557 |
| Résultat exceptionnel (hors participation) | (19 616)               | (5 894) |
| Résultat comptable (hors participation)    | 2 734 813              | 821 664 |

# Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

| PRODUITS EXCEPTIONNELS                       | Montant        | Imputé au compte |
|----------------------------------------------|----------------|------------------|
| Litiges clients                              | 179 490        | 771800+7788      |
| Litiges salariés + reprises aux provisions   | 145 000        | 787500           |
| Litiges divers + reprises aux provisions     | 392 500        | 787500           |
| Litiges techniques + reprises aux provisions | 156 300        | 787500           |
| Produits cession Immobilisations Corporelles | 82 000         | 775200           |
| Bonus Ecologique                             | 6 000          | 778900           |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>961 290</b> |                  |

| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                | Montant        | Imputé au compte |
|--------------------------------------------------------|----------------|------------------|
| Litiges clients                                        | 111 768        | 671200           |
| Amendes et pénalités                                   | 5 836          | 671210+260       |
| Litiges salariés + dotations aux provisions            | 170 507        | 671211/6875      |
| Litiges divers + dotations aux provisions              | 385 249        | 671800/6875      |
| Valeur nette Comptable des Immobilisations Corporelles | 73 234         | 675200           |
| Litiges techniques + dotations aux provisions          | 126 000        | 671810/6875      |
| Litiges Sous traitant                                  |                | 671810           |
| Charges sur exercices antérieures (Projet COMEPOS)     | 108 312        | 672000           |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>930 906</b> |                  |

**Engagements financiers**

Les engagements financiers comprennent les éléments suivants :

Engagements donnés :

- Caution bancaire du CIC de 7 K€ au profit de DOMAXIS pour la garantie de paiement de loyer concernant un local commercial situé à Bagneux.
- Caution bancaire du CIC portant garantie financière extrinsèque d'achèvement à hauteur de 120K€ sur le bien situé à Chevry Cossigny. Elle est garantie par une hypothèque de premier rang à hauteur de 500K€.
- Hypothèque de premier rang à hauteur de 1 168K€ pour le crédit promoteur du CIC sur le bien situé à Ris Orangis.
- Engagement de retraite : Maisons Pierre a calculé le montant des droits acquis au 31/12/2019 par les salariés. Les indemnités de départ à la retraite s'élèvent ainsi à 169 713 € et n'ont pas été comptabilisé au bilan. Ce montant fait l'objet d'une évaluation au 31/12/2019 selon la méthode rétrospective des unités de crédit projetées avec salaire de fin de carrière dont les caractéristiques sont les suivantes :

Principales hypothèses actuarielles

|                                                 | 31.12.2019 |
|-------------------------------------------------|------------|
| Taux d'actualisation                            | 1,30%      |
| Taux attendu d'augmentation future des salaires | 1 %        |

Hypothèse de départ retenue : départ volontaire à l'âge moyen de 62 ans

Taux de rotation retenu : rotation moyenne (Employés / Cadres) – rotation forte (Commerciaux)

Taux de charges patronales retenues : 42%

Engagements reçus :

- Autorisation de cautions, cautions financières d'achèvement des travaux et garantie de remboursement d'acomptes accordés par CEGI et SOGEREP pour un montant de 139,7 M€.
- Caution solidaire du 05/09/2014 de la société GESTALT au profit de la société AXA France IARD pour un montant maximum de 4 000 000€ en vue de garantir les engagements pris par la société Maisons Pierre.
- Caution solidaire du 15 mai 2019 de la société GESTALT à hauteur de 150K€ pour le crédit promoteur du CIC concernant le programme situé à Chevry Cossigny.

- Cautiun solidaire du 15 mai 2019 de la société GESTALT à hauteur de 410K€ pour le crédit promoteur du CIC concernant le programme situé à Ris Orangis.

### Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

### Effectif moyen et DIF

|                                   | Personnel salarié | Personnel mis à disposition de l'entreprise |
|-----------------------------------|-------------------|---------------------------------------------|
| Cadres                            | 78                |                                             |
| Agents de maîtrise et techniciens |                   |                                             |
| Employés                          | 136               |                                             |
| Ouvriers                          |                   |                                             |
| TOTAL                             | 214               |                                             |

### Honoraires des Commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat s'élève à 84 753 € sur l'exercice 2019. Soit 26 753 € au titre des honoraires facturés et 58 000 € au titre des honoraires provisionnés sur la période.

### **Identité de la société-mère consolidant les comptes de la société**

La société Maisons Pierre bénéficie du régime de l'intégration fiscale.

L'IS est calculé et comptabilisé comme en l'absence d'intégration.

La société Intégrante et consolidante est la société GESTALT, 5-7 rue de Montessuy 75007 PARIS.



# Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Taux prévisionnel d'imposition :

| NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES      | Montant |
|-----------------------------------------|---------|
| <b>Accroissements</b>                   |         |
| Provisions réglementées :               |         |
| - amortissements dérogatoires           |         |
| - provisions pour hausse des prix       |         |
| - provisions pour fluctuation des cours |         |
| Autres :                                |         |
| - Perte à terminaison                   | 30 228  |
| - Organic                               | 59 914  |
| - Participation des salariés            | 127 381 |

**TOTAL DES ACCROISSEMENTS**

**217 523**

|                                                               |        |
|---------------------------------------------------------------|--------|
| <b>Allègements</b>                                            |        |
| Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation : |        |
| - pour congés payés                                           |        |
| - participation des salariés                                  | 3 577  |
| - organic                                                     | 61 625 |
| - perte à terminaison                                         | 13 222 |
| Autres :                                                      |        |

**TOTAL DES ALLÈGEMENTS**

**78 424**

|                           |  |
|---------------------------|--|
| Déficits reportables      |  |
| Moins-values à long terme |  |

| Désignation de l'entreprise : MAISONS PIERRE                                   |                                                                                                                                  |                                                               |                   |            |                                                                                  |                                                                                               |            |                     |           | Néant <input type="checkbox"/>      |  |                      |  |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|-----------|-------------------------------------|--|----------------------|--|
| CADRE A                                                                        |                                                                                                                                  |                                                               | ÉTAT DES CRÉANCES |            |                                                                                  | Montant brut<br>1                                                                             |            | A 1 an au plus<br>2 |           | A plus d'un an<br>3                 |  |                      |  |
| DE L'ACTIF<br>IMMOBILISÉ                                                       | Créances rattachées à des participations                                                                                         |                                                               |                   | UL         |                                                                                  | UM                                                                                            |            | UN                  |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Prêts (1) (2)                                                                                                                    |                                                               |                   | UP         | 1 575 507                                                                        | UR                                                                                            | 760 418    | US                  | 815 089   |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Autres immobilisations financières                                                                                               |                                                               |                   | UT         | 604 358                                                                          | UV                                                                                            |            | UW                  | 604 358   |                                     |  |                      |  |
| DE L'ACTIF<br>CIRCULANT                                                        | Clients douteux ou litigieux                                                                                                     |                                                               |                   | VA         | 2 167 789                                                                        |                                                                                               | 2 167 789  |                     |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Autres créances clients                                                                                                          |                                                               |                   | UX         | 57 042 748                                                                       |                                                                                               | 57 042 748 |                     |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Créance représentative de titres<br>prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation<br>antérieurement constituée*) UO |                                                               |                   | ZI         |                                                                                  |                                                                                               |            |                     |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Personnel et comptes rattachés                                                                                                   |                                                               |                   | UY         | 6 469                                                                            |                                                                                               | 6 469      |                     |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                                                                    |                                                               |                   | UZ         | 109 729                                                                          |                                                                                               | 109 729    |                     |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | État et autres<br>collectivités<br>publiques                                                                                     | Impôts sur les bénéfices                                      |                   | VM         |                                                                                  |                                                                                               |            |                     |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                |                                                                                                                                  | Taxe sur la valeur ajoutée                                    |                   | VB         | 8 536 909                                                                        |                                                                                               | 8 536 909  |                     |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                |                                                                                                                                  | Autres impôts, taxes et versements assimilés                  |                   | VN         | 15 464                                                                           |                                                                                               | 15 464     |                     |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                |                                                                                                                                  | Divers                                                        |                   | VP         |                                                                                  |                                                                                               |            |                     |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Groupe et associés (2)                                                                                                           |                                                               |                   | VC         | 2 311 126                                                                        |                                                                                               | 2 311 126  |                     |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations<br>de pension de titres)                                              |                                                               |                   | VR         | 244 146                                                                          |                                                                                               | 244 146    |                     |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Charges constatées d'avance                                                                                                      |                                                               |                   | VS         | 553 096                                                                          |                                                                                               | 553 096    |                     |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | TOTAUX                                                                                                                           |                                                               |                   | VT         | 73 167 340                                                                       | VU                                                                                            | 71 747 894 | VV                  | 1 419 447 |                                     |  |                      |  |
| RENOIS                                                                         | (1)                                                                                                                              | Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice              | VD                | 1 568 988  |                                                                                  |                                                                                               |            |                     |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                |                                                                                                                                  | - Remboursements obtenus en cours d'exercice                  | VE                | 536 896    |                                                                                  |                                                                                               |            |                     |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | (2)                                                                                                                              | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF                |            |                                                                                  |                                                                                               |            |                     |           |                                     |  |                      |  |
| CADRE B                                                                        |                                                                                                                                  |                                                               | ÉTAT DES DETTES   |            |                                                                                  | Montant brut<br>1                                                                             |            | A 1 an au plus<br>2 |           | A plus d'1 an et 5 ans au plus<br>3 |  | A plus de 5 ans<br>4 |  |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                         |                                                                                                                                  |                                                               | 7Y                |            |                                                                                  |                                                                                               |            |                     |           |                                     |  |                      |  |
| Autres emprunts obligataires (1)                                               |                                                                                                                                  |                                                               | 7Z                |            |                                                                                  |                                                                                               |            |                     |           |                                     |  |                      |  |
| Emprunts et dettes<br>auprès des<br>établissements<br>de crédit (1)            | à 1 an maximum à l'origine                                                                                                       |                                                               | VG                |            |                                                                                  |                                                                                               |            |                     |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | à plus d'1 an à l'origine                                                                                                        |                                                               | VH                | 600 530    |                                                                                  | 600 530                                                                                       |            |                     |           |                                     |  |                      |  |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2)                                  |                                                                                                                                  |                                                               | 8A                |            |                                                                                  |                                                                                               |            |                     |           |                                     |  |                      |  |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                              |                                                                                                                                  |                                                               | 8B                | 21 422 964 |                                                                                  | 21 422 964                                                                                    |            |                     |           |                                     |  |                      |  |
| Personnel et comptes rattachés                                                 |                                                                                                                                  |                                                               | 8C                | 228 183    |                                                                                  | 228 183                                                                                       |            |                     |           |                                     |  |                      |  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                  |                                                                                                                                  |                                                               | 8D                | 982 608    |                                                                                  | 982 608                                                                                       |            |                     |           |                                     |  |                      |  |
| État et<br>autres<br>collectivités<br>publiques                                | Impôts sur les bénéfices                                                                                                         |                                                               | 8E                |            |                                                                                  |                                                                                               |            |                     |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Taxe sur la valeur ajoutée                                                                                                       |                                                               | VW                | 12 024 076 |                                                                                  | 12 024 076                                                                                    |            |                     |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Obligations cautionnées                                                                                                          |                                                               | VX                |            |                                                                                  |                                                                                               |            |                     |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                | Autres impôts, taxes et assimilés                                                                                                |                                                               | VQ                | 355 930    |                                                                                  | 355 930                                                                                       |            |                     |           |                                     |  |                      |  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                |                                                                                                                                  |                                                               | 8J                |            |                                                                                  |                                                                                               |            |                     |           |                                     |  |                      |  |
| Groupe et associés (2)                                                         |                                                                                                                                  |                                                               | VI                |            |                                                                                  |                                                                                               |            |                     |           |                                     |  |                      |  |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des<br>opérations de pension de titres) |                                                                                                                                  |                                                               | 8K                | 1 246 781  |                                                                                  | 1 246 781                                                                                     |            |                     |           |                                     |  |                      |  |
| Dettes représentatives de titres empruntés<br>ou remis en garantie*            |                                                                                                                                  |                                                               | ZZ                |            |                                                                                  |                                                                                               |            |                     |           |                                     |  |                      |  |
| Produits constatés d'avance                                                    |                                                                                                                                  |                                                               | 8L                |            |                                                                                  |                                                                                               |            |                     |           |                                     |  |                      |  |
| TOTAUX                                                                         |                                                                                                                                  |                                                               | VY                | 36 861 072 | VZ                                                                               | 36 861 072                                                                                    |            |                     |           |                                     |  |                      |  |
| RENOIS                                                                         | (1)                                                                                                                              | Emprunts souscrits en cours d'exercice                        | VJ                |            | (2)                                                                              | Montant des divers emprunts et dettes contrac-<br>tés auprès des associés personnes physiques | VL         |                     |           |                                     |  |                      |  |
|                                                                                |                                                                                                                                  | Emprunts remboursés en cours d'exercice                       | VK                |            | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 |                                                                                               |            |                     |           |                                     |  |                      |  |

|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                       |                                                                                                |                                                |                                                                                                |                                                        |                                                      |                                         |                                                                 |           |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------|--|
| Désignation de l'entreprise : MAISONS PIERRE                                                                                                                        |                                                                                                                       | Formulaire déposé au titre de l'IR                                                             |                                                | ET                                                                                             |                                                        | Néant <input type="checkbox"/>                       | Exercice N, clos le : 31/12/2019        |                                                                 |           |  |
| <b>I. RÉINTÉGRATIONS</b>                                                                                                                                            |                                                                                                                       |                                                                                                |                                                |                                                                                                |                                                        |                                                      | <b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b> |                                                                 |           |  |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal                                                                                                                 | Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés                                  |                                                                                                |                                                |                                                                                                |                                                        |                                                      | WA                                      | 2 251 575                                                       |           |  |
|                                                                                                                                                                     | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)                                 | WD                                                                                             |                                                | Amortissements excédentaires (art.39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles     | WE                                                     | 154 609                                              | WB                                      |                                                                 |           |  |
|                                                                                                                                                                     | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)                                                          | WF                                                                                             |                                                | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)                                       | WG                                                     | 67 457                                               | XE                                      | 222 066                                                         |           |  |
|                                                                                                                                                                     | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option                       | RA                                                                                             |                                                | Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)                                 | RB                                                     |                                                      |                                         |                                                                 |           |  |
|                                                                                                                                                                     | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)                                         | WI                                                                                             | 252 979                                        | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf 2067-BIS) | XX                                                     |                                                      | XW                                      | 258 815                                                         |           |  |
|                                                                                                                                                                     | Amendes et pénalités                                                                                                  | WJ                                                                                             | 5 836                                          | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)*                                                 | XZ                                                     |                                                      |                                         |                                                                 |           |  |
|                                                                                                                                                                     | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *                                                                       |                                                                                                |                                                |                                                                                                |                                                        |                                                      | XY                                      |                                                                 |           |  |
|                                                                                                                                                                     | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)                                                          |                                                                                                |                                                |                                                                                                |                                                        |                                                      | I7                                      | 471 700                                                         |           |  |
|                                                                                                                                                                     | Quote-part                                                                                                            | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE                                      | WL                                             |                                                                                                | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | L7                                                   |                                         | K7                                                              |           |  |
|                                                                                                                                                                     | RÉGIMES D'IMPOSITION PARTICULIERS ET IMPOSITIONS DIFFÉRÉES                                                            | Moins-values nettes à long terme                                                               |                                                |                                                                                                |                                                        |                                                      |                                         | I8                                                              |           |  |
| - imposées aux taux de 15% ou de 19% (12,8% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)                                                                  |                                                                                                                       |                                                                                                |                                                |                                                                                                |                                                        |                                                      |                                         |                                                                 |           |  |
| - imposées aux taux de 0 %                                                                                                                                          |                                                                                                                       |                                                                                                |                                                |                                                                                                |                                                        | ZN                                                   |                                         |                                                                 |           |  |
| Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*                                                                                       |                                                                                                                       |                                                                                                |                                                |                                                                                                |                                                        | WN                                                   |                                         |                                                                 |           |  |
| - Plus-values nettes à court terme                                                                                                                                  |                                                                                                                       |                                                                                                |                                                |                                                                                                |                                                        | WO                                                   |                                         |                                                                 |           |  |
| - Plus-values soumises au régime des fusions                                                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                                                |                                                |                                                                                                |                                                        | XR                                                   |                                         |                                                                 |           |  |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)                                                                                                      |                                                                                                                       |                                                                                                |                                                |                                                                                                |                                                        |                                                      |                                         |                                                                 |           |  |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *                                                                                                      | Intérêts excédentaires (art.39-1-3a et 212 du C.G.I.)                                                                 | SU                                                                                             |                                                | Zones d'entreprises* (activité exonérée)                                                       | SW                                                     |                                                      | WQ                                      |                                                                 |           |  |
|                                                                                                                                                                     | Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)                                                      | SX                                                                                             |                                                | Quote-part de 12% des plus-values à taux zéro                                                  | M8                                                     |                                                      |                                         |                                                                 |           |  |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage                                                                        |                                                                                                                       |                                                                                                |                                                |                                                                                                |                                                        |                                                      |                                         |                                                                 |           |  |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage                                                                           |                                                                                                                       |                                                                                                |                                                |                                                                                                |                                                        |                                                      |                                         |                                                                 |           |  |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                       |                                                                                                |                                                |                                                                                                |                                                        |                                                      | TOTAL I                                 | WR                                                              | 3 204 156 |  |
| <b>II. DÉDUCTIONS</b>                                                                                                                                               |                                                                                                                       |                                                                                                |                                                |                                                                                                |                                                        |                                                      | <b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>    |                                                                 |           |  |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*                                                                                        |                                                                                                                       |                                                                                                |                                                |                                                                                                |                                                        |                                                      |                                         |                                                                 |           |  |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III) |                                                                                                                       |                                                                                                |                                                |                                                                                                |                                                        |                                                      |                                         |                                                                 |           |  |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées                                                                                                          | Plus-values nettes à long terme                                                                                       | - imposées au taux de 15 % (12,8% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)       |                                                |                                                                                                |                                                        |                                                      |                                         | WV                                                              |           |  |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                       | - imposées au taux de 0 %                                                                      |                                                |                                                                                                |                                                        |                                                      |                                         | WH                                                              |           |  |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                       | - imposées au taux de 19 %                                                                     |                                                |                                                                                                |                                                        |                                                      |                                         | WP                                                              |           |  |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                       | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures                                |                                                |                                                                                                |                                                        |                                                      |                                         | WW                                                              |           |  |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                       | - imputées sur les déficits antérieurs                                                         |                                                |                                                                                                |                                                        |                                                      |                                         | XB                                                              |           |  |
|                                                                                                                                                                     | Autres plus-values imposées au taux de 19 %                                                                           |                                                                                                |                                                |                                                                                                |                                                        |                                                      | I6                                      |                                                                 |           |  |
|                                                                                                                                                                     | Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*                           |                                                                                                |                                                |                                                                                                |                                                        |                                                      | WZ                                      |                                                                 |           |  |
|                                                                                                                                                                     | Régime des sociétés mères et des filiales*                                                                            | Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation | 2A                                             | 9 419                                                                                          | XA                                                     | 932 471                                              |                                         |                                                                 |           |  |
|                                                                                                                                                                     | Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 233 B du CGI) |                                                                                                |                                                |                                                                                                |                                                        |                                                      | ZX                                      |                                                                 |           |  |
|                                                                                                                                                                     | Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer*                          |                                                                                                |                                                |                                                                                                |                                                        |                                                      | ZY                                      |                                                                 |           |  |
| Mesures d'incitation                                                                                                                                                | Majoration d'amortissement*                                                                                           |                                                                                                |                                                |                                                                                                |                                                        |                                                      |                                         |                                                                 |           |  |
|                                                                                                                                                                     | Abattement sur le bénéfice                                                                                            | Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficulté 44 septies)                       | K9                                             |                                                                                                | Entreprises nouvelles 44 octies                        | L2                                                   |                                         | Jeunes entreprises innovantes (art.44 sexies A)                 | L5        |  |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                       | Pôle de compétitivité sous CICE (art. 44 octies)                                               | L6                                             |                                                                                                | Société investissements immobiliers octies (art. 209C) | K3                                                   |                                         | Zone de reconstruction de la défense (44 septies)               | PA        |  |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                       | ZFU-TE (art.44 octies et octies A)                                                             | ØV                                             |                                                                                                | Bassin d'emploi à revitaliser (art.44 quinquies)       | IF                                                   |                                         | Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quinquies) | XC        |  |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                       | Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexies)                                                      | PP                                             |                                                                                                | Zone de revitalisation rurale (44 quinquies)           | PC                                                   |                                         | Zone de développement prioritaire (art. 44 septies)             | PB        |  |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                       | Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)                                 |                                                |                                                                                                |                                                        |                                                      |                                         |                                                                 |           |  |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                       | Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé                                            | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies) | X9                                                                                             |                                                        | Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite | YH                                      |                                                                 | YG        |  |
| Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)                                                                                                                    | YA                                                                                                                    |                                                                                                |                                                | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)                                               | YC                                                     |                                                      |                                         |                                                                 |           |  |
| Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)                                                                                                                    | YB                                                                                                                    |                                                                                                |                                                | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)                                               | YD                                                     |                                                      |                                         |                                                                 |           |  |
| Créance dégagée par le report en arrière de déficit                                                                                                                 |                                                                                                                       |                                                                                                |                                                | ZI                                                                                             |                                                        |                                                      |                                         |                                                                 |           |  |
| Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage                                                                             |                                                                                                                       |                                                                                                |                                                |                                                                                                |                                                        |                                                      |                                         |                                                                 |           |  |
|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                       |                                                                                                |                                                |                                                                                                |                                                        |                                                      | Y2                                      |                                                                 |           |  |

| III. RÉSULTAT FISCAL                                                               |                       |    | TOTAL II  | XH | 1 634 157 |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----|-----------|----|-----------|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :                        | bénéfice (I moins II) | XI | 1 569 999 | XJ |           |
|                                                                                    | déficit (II moins I)  |    |           |    |           |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *                    |                       | ZL |           | XL |           |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) * |                       |    |           |    |           |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)      |                       | XN | 1 569 999 | XO |           |

\*Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 NOT-SD

**Nº 2058-A-SD**

[illegible]

**Nº 2058-A-SD**

Désignation de l'entreprise MAISONS PIERRE

[illegible]

|                                                                                                                                                                                   |                         |                                  |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|-------------------------|
| Désignation de l'entreprise <u>MAISONS PIERRE</u>                                                                                                                                 |                         | Néant <input type="checkbox"/> * |                         |
| <b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>                                                                                                                                                      |                         |                                  |                         |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)                                                                                                                  | K4                      |                                  |                         |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)                                                                                                                        | K5                      |                                  |                         |
| Déficits reportables (différence K4 - K5)                                                                                                                                         | K6                      |                                  |                         |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)                                                                                                                                   | YJ                      |                                  |                         |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)                                                                                                                             | YK                      |                                  |                         |
| <b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>                                                                                           |                         |                                  |                         |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice | ZT                      |                                  |                         |
| <b>III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>                                                                                             |                         |                                  |                         |
| (à détailler sur feuillet séparé)                                                                                                                                                 | Dotations de l'exercice |                                  | Reprises sur l'exercice |
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI * | ZV                      | ZW                               |                         |
| Provisions pour risques et charges *                                                                                                                                              |                         |                                  |                         |
| PERTE A TERMINAISON                                                                                                                                                               | 8X                      | 42 652                           | 8Y 97 511               |
|                                                                                                                                                                                   | 8Z                      |                                  | 9A                      |
|                                                                                                                                                                                   | 9B                      |                                  | 9C                      |
| Provisions pour dépréciation *                                                                                                                                                    |                         |                                  |                         |
|                                                                                                                                                                                   | 9D                      |                                  | 9E                      |
|                                                                                                                                                                                   | 9F                      |                                  | 9G                      |
|                                                                                                                                                                                   | 9H                      |                                  | 9J                      |
| Charges à payer                                                                                                                                                                   |                         |                                  |                         |
| ORGANIC                                                                                                                                                                           | 9K                      | 198 789                          | 9L 193 270              |
| PARTICIPATION                                                                                                                                                                     | 9M                      | 11 538                           | 9N 410 905              |
|                                                                                                                                                                                   | 9P                      |                                  | 9R                      |
|                                                                                                                                                                                   | 9S                      |                                  | 9T                      |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)                                                                                                                                           | YN                      | 252 979                          | YO 701 686              |
| à reporter au tableau 2058-A :                                                                                                                                                    |                         | ligne WI                         | ligne WU                |

## CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237septies du CGI)

| Montant de la réintégration ou de la déduction | Montant au début de l'exercice | Imputations | Montant net à la fin de l'exercice |
|------------------------------------------------|--------------------------------|-------------|------------------------------------|
|                                                | L1                             |             |                                    |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

|                                                                                        |                                                                                                                                                              |                                                                                                                               |           |                                       |           |                                                             |                                                                                          |                  |             |                                  |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------------------------------|-----------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------|----------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise <b>MAISONS PIERRE</b>                                      |                                                                                                                                                              |                                                                                                                               |           |                                       |           |                                                             |                                                                                          |                  |             | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
| ORIGINES                                                                               | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie                                                    |                                                                                                                               |           | ØC                                    |           | AFFECTATIONS                                                | Affectations - Réserves légales                                                          |                  | ZB          | 170 225                          |  |
|                                                                                        |                                                                                                                                                              |                                                                                                                               |           |                                       |           |                                                             | - Autres réserves                                                                        |                  | ZD          |                                  |  |
|                                                                                        | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie                                                                                |                                                                                                                               |           | ØD                                    | 3 404 512 |                                                             | Dividendes                                                                               |                  | ZE          | 3 234 286                        |  |
|                                                                                        | Prélèvements sur les réserves                                                                                                                                |                                                                                                                               |           | ØE                                    |           |                                                             | Autres répartitions                                                                      |                  | ZF          |                                  |  |
|                                                                                        | TOTAL I                                                                                                                                                      |                                                                                                                               |           | ØF                                    | 3 404 512 |                                                             | Report à nouveau                                                                         |                  | ZG          |                                  |  |
|                                                                                        |                                                                                                                                                              |                                                                                                                               |           |                                       |           | (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) |                                                                                          | ZH               | 3 404 511   |                                  |  |
| TOTAL II                                                                               |                                                                                                                                                              |                                                                                                                               |           |                                       |           |                                                             |                                                                                          |                  |             |                                  |  |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS                                                                  |                                                                                                                                                              |                                                                                                                               |           |                                       |           |                                                             |                                                                                          |                  |             | Exercice N :                     |  |
| ENGAGEMENTS                                                                            | — Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)                                                            |                                                                                                                               |           |                                       |           |                                                             | J7                                                                                       |                  | YQ          |                                  |  |
|                                                                                        | — Engagements de crédit-bail immobilier                                                                                                                      |                                                                                                                               |           |                                       |           |                                                             |                                                                                          |                  | YR          |                                  |  |
|                                                                                        | — Effets portés à l'escompte et non échus                                                                                                                    |                                                                                                                               |           |                                       |           |                                                             |                                                                                          |                  | YS          |                                  |  |
| DETAILS DES POSTES                                                                     | AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES                                                                                                                            | — Sous-traitance                                                                                                              |           |                                       |           |                                                             |                                                                                          | YT               | 93 580 035  |                                  |  |
|                                                                                        |                                                                                                                                                              | — Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) |           |                                       |           |                                                             |                                                                                          | J8               | 3 375 727   |                                  |  |
|                                                                                        |                                                                                                                                                              | — Personnel extérieur à l'entreprise                                                                                          |           |                                       |           |                                                             |                                                                                          | YU               | 538 552     |                                  |  |
|                                                                                        |                                                                                                                                                              | — Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)                                                           |           |                                       |           |                                                             |                                                                                          | SS               | 15 808 979  |                                  |  |
|                                                                                        |                                                                                                                                                              | — Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages                                                                        |           |                                       |           |                                                             |                                                                                          | YV               |             |                                  |  |
|                                                                                        | IMPÔTS ET TAXES                                                                                                                                              | — Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)                                  |           |                                       |           |                                                             |                                                                                          | ES               |             |                                  |  |
|                                                                                        |                                                                                                                                                              | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052                                                                 |           |                                       |           |                                                             |                                                                                          | ZJ               | 126 406 735 |                                  |  |
|                                                                                        |                                                                                                                                                              | — Taxe professionnelle*, CFE, CVAE                                                                                            |           |                                       |           |                                                             |                                                                                          | YW               | 363 468     |                                  |  |
|                                                                                        |                                                                                                                                                              | — Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)                             |           |                                       |           |                                                             |                                                                                          | ZS               |             |                                  |  |
|                                                                                        |                                                                                                                                                              | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052                                                                |           |                                       |           |                                                             |                                                                                          | YX               | 1 409 726   |                                  |  |
| T.V.A.                                                                                 | — Montant de la T.V.A. collectée                                                                                                                             |                                                                                                                               |           |                                       |           |                                                             | YY                                                                                       | 26 814 860       |             |                                  |  |
|                                                                                        | — Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations                 |                                                                                                                               |           |                                       |           |                                                             | YZ                                                                                       | 8 095 327        |             |                                  |  |
| DIVERS                                                                                 | — Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de l'année N)*                                           |                                                                                                                               |           |                                       |           |                                                             | ØB                                                                                       | 7 741 683        |             |                                  |  |
|                                                                                        | — Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*                                  |                                                                                                                               |           |                                       |           |                                                             | ØS                                                                                       |                  |             |                                  |  |
|                                                                                        | — Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *                                                 |                                                                                                                               |           |                                       |           |                                                             | ZK                                                                                       | %                |             |                                  |  |
|                                                                                        | — Numéro de centre de gestion agréé*                                                                                                                         |                                                                                                                               |           |                                       | XP        |                                                             | — Filiales et participations: (Liste au 2059-C prévu par art.38 II de l'ann. III au CGI) |                  |             |                                  |  |
|                                                                                        |                                                                                                                                                              |                                                                                                                               |           |                                       |           | Si oui cocher 1 sinon 0                                     |                                                                                          | ZR               |             |                                  |  |
|                                                                                        | — Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice                                 |                                                                                                                               |           |                                       |           |                                                             | RG                                                                                       |                  |             |                                  |  |
|                                                                                        | — Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI |                                                                                                                               |           |                                       |           |                                                             | RH                                                                                       |                  |             |                                  |  |
|                                                                                        | RÉGIME DE GROUPE *                                                                                                                                           | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.                                                         |           | JA                                    | 1 569 999 | Plus-values à 15%                                           | JK                                                                                       | Plus-values à 0% | JL          |                                  |  |
|                                                                                        |                                                                                                                                                              |                                                                                                                               |           | Plus-values à 19%                     | JM        | Imputations                                                 | JC                                                                                       |                  |             |                                  |  |
| Groupe : résultat d'ensemble.                                                          |                                                                                                                                                              | JD                                                                                                                            | 2 849 570 | Plus-values à 15%                     | JN        | Plus-values à 0%                                            | JO                                                                                       |                  |             |                                  |  |
|                                                                                        |                                                                                                                                                              |                                                                                                                               |           | Plus-values à 19%                     | JP        | Imputations                                                 | JF                                                                                       |                  |             |                                  |  |
| Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale |                                                                                                                                                              | JH                                                                                                                            | 2         | N° SIRET de la société mère du groupe |           | JJ                                                          | 53120594600027                                                                           |                  |             |                                  |  |
|                                                                                        |                                                                                                                                                              |                                                                                                                               |           |                                       |           |                                                             |                                                                                          |                  |             |                                  |  |

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe)

| Désignation de l'entreprise : MAISONS PIERRE                                                           |               |                                                                                                                                                                              |                         |                                                                   |                        | Néant <input type="checkbox"/> |                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE</b>                                                       |               |                                                                                                                                                                              |                         |                                                                   |                        |                                |                                |
| Nature et date d'acquisition des éléments cédés*                                                       |               | Valeur d'origine*                                                                                                                                                            | Valeur nette réévaluée* | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt                     | Autres amortissements* | Valeur résiduelle              |                                |
| ①                                                                                                      | ②             | ③                                                                                                                                                                            | ④                       | ⑤                                                                 | ⑥                      |                                |                                |
| I - Immobilisations *                                                                                  | 1 LICENCE     | 74 539                                                                                                                                                                       |                         | 74 539                                                            |                        |                                |                                |
|                                                                                                        | 2 AAI         | 201 282                                                                                                                                                                      |                         | 200 298                                                           |                        | 984                            |                                |
|                                                                                                        | 3 TRANSPORTA  | 152 423                                                                                                                                                                      |                         | 80 259                                                            |                        | 72 164                         |                                |
|                                                                                                        | 4 BUREAU-MOBI | 25 352                                                                                                                                                                       |                         | 25 266                                                            |                        | 86                             |                                |
|                                                                                                        | 5             |                                                                                                                                                                              |                         |                                                                   |                        |                                |                                |
|                                                                                                        | 6             |                                                                                                                                                                              |                         |                                                                   |                        |                                |                                |
|                                                                                                        | 7             |                                                                                                                                                                              |                         |                                                                   |                        |                                |                                |
|                                                                                                        | 8             |                                                                                                                                                                              |                         |                                                                   |                        |                                |                                |
|                                                                                                        | 9             |                                                                                                                                                                              |                         |                                                                   |                        |                                |                                |
|                                                                                                        | 10            |                                                                                                                                                                              |                         |                                                                   |                        |                                |                                |
|                                                                                                        | 11            |                                                                                                                                                                              |                         |                                                                   |                        |                                |                                |
|                                                                                                        | 12            |                                                                                                                                                                              |                         |                                                                   |                        |                                |                                |
| <b>B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES</b>                                                                   |               |                                                                                                                                                                              |                         | <b>Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *</b> |                        |                                |                                |
| Prix de vente                                                                                          |               | Montant global de la plus value ou de la moins-value                                                                                                                         | Court terme             | Long terme                                                        |                        |                                | Plus-values taxables à 19% (1) |
| ⑦                                                                                                      | ⑧             | ⑨                                                                                                                                                                            | ⑩                       | 19%                                                               | 15 % ou 12,8 %         | 0 %                            | ⑪                              |
| I - Immobilisations *                                                                                  | 1             |                                                                                                                                                                              |                         |                                                                   |                        |                                |                                |
|                                                                                                        | 2             | (984)                                                                                                                                                                        | (984)                   |                                                                   |                        |                                |                                |
|                                                                                                        | 3             | 82 000                                                                                                                                                                       | 9 836                   | 9 836                                                             |                        |                                |                                |
|                                                                                                        | 4             | (86)                                                                                                                                                                         | (86)                    |                                                                   |                        |                                |                                |
|                                                                                                        | 5             |                                                                                                                                                                              |                         |                                                                   |                        |                                |                                |
|                                                                                                        | 6             |                                                                                                                                                                              |                         |                                                                   |                        |                                |                                |
|                                                                                                        | 7             |                                                                                                                                                                              |                         |                                                                   |                        |                                |                                |
|                                                                                                        | 8             |                                                                                                                                                                              |                         |                                                                   |                        |                                |                                |
|                                                                                                        | 9             |                                                                                                                                                                              |                         |                                                                   |                        |                                |                                |
|                                                                                                        | 10            |                                                                                                                                                                              |                         |                                                                   |                        |                                |                                |
|                                                                                                        | 11            |                                                                                                                                                                              |                         |                                                                   |                        |                                |                                |
|                                                                                                        | 12            |                                                                                                                                                                              |                         |                                                                   |                        |                                |                                |
| II - Autres éléments                                                                                   | 13            | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés                                                                                    |                         | +                                                                 |                        |                                |                                |
|                                                                                                        | 14            | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés                                                                                                     |                         | +                                                                 |                        |                                |                                |
|                                                                                                        | 15            | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale                                                                   |                         | +                                                                 |                        |                                |                                |
|                                                                                                        | 16            | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée |                         | +                                                                 |                        |                                |                                |
|                                                                                                        | 17            | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice                                  |                         |                                                                   |                        |                                |                                |
|                                                                                                        | 18            | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme                                      |                         |                                                                   |                        |                                |                                |
|                                                                                                        | 19            | Divers (détail à donner sur une note annexe)*                                                                                                                                |                         |                                                                   |                        |                                |                                |
| CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑨ |               |                                                                                                                                                                              | 8 766                   |                                                                   |                        |                                |                                |
| CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑩  |               |                                                                                                                                                                              |                         |                                                                   |                        |                                |                                |
| CADRE C : autres plus-values taxable à 19% ⑪                                                           |               |                                                                                                                                                                              | (A)                     | (B)<br>(Ventilation par taux)                                     |                        | (C)                            |                                |

N° 2059-A-SD

[illegible]

[illegible]

Désignation de l'entreprise : MAISONS PIERRE

Néant ☐ \*

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

|                                                                                                                                                                    |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,8 % ②                                                                              |  |
| Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ③ |  |
| Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ④                               |  |

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

| Origine<br>①                                                                                                                                | Moins-values<br>à 12,8 %<br>② | Imputations sur les plus-values à<br>long terme de l'exercice<br>imposables<br>à 12,8 %<br>③ | Solde des<br>moins-values<br>à 12,8 %<br>④ |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| Moins-values nettes N                                                                                                                       |                               |                                                                                              |                                            |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) |                               |                                                                                              |                                            |
| N-1                                                                                                                                         |                               |                                                                                              |                                            |
| N-2                                                                                                                                         |                               |                                                                                              |                                            |
| N-3                                                                                                                                         |                               |                                                                                              |                                            |
| N-4                                                                                                                                         |                               |                                                                                              |                                            |
| N-5                                                                                                                                         |                               |                                                                                              |                                            |
| N-6                                                                                                                                         |                               |                                                                                              |                                            |
| N-7                                                                                                                                         |                               |                                                                                              |                                            |
| N-8                                                                                                                                         |                               |                                                                                              |                                            |
| N-9                                                                                                                                         |                               |                                                                                              |                                            |
| N-10                                                                                                                                        |                               |                                                                                              |                                            |

## II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS\*

| Origine<br>①                                                                                                                                | Moins-values                     |                                                                                                 |                                                                                                     | Imputations<br>sur les plus-values<br>à long terme | Imputations<br>sur le résultat<br>de l'exercice<br>⑥ | Solde des<br>moins-values<br>à reporter<br>enl. ⑦ = ② + ③ + ④ - ⑤ - ⑥<br>⑦ |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                             | À 19 %, 16,5% (1) ou à 15 %<br>② | À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies -0 du CGI)<br>③ | À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies -0 bis du CGI)<br>④ | À 15 %<br>Ou<br>À 16,5 % (1)<br>⑤                  |                                                      |                                                                            |
| Moins-values nettes N                                                                                                                       | 20 000                           |                                                                                                 |                                                                                                     |                                                    |                                                      | 20 000                                                                     |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) |                                  |                                                                                                 |                                                                                                     |                                                    |                                                      |                                                                            |
| N-1                                                                                                                                         |                                  |                                                                                                 |                                                                                                     |                                                    |                                                      |                                                                            |
| N-2                                                                                                                                         |                                  |                                                                                                 |                                                                                                     |                                                    |                                                      |                                                                            |
| N-3                                                                                                                                         |                                  |                                                                                                 |                                                                                                     |                                                    |                                                      |                                                                            |
| N-4                                                                                                                                         |                                  |                                                                                                 |                                                                                                     |                                                    |                                                      |                                                                            |
| N-5                                                                                                                                         | 37 961                           |                                                                                                 |                                                                                                     |                                                    |                                                      | 37 961                                                                     |
| N-6                                                                                                                                         |                                  |                                                                                                 |                                                                                                     |                                                    |                                                      |                                                                            |
| N-7                                                                                                                                         | 400 000                          |                                                                                                 |                                                                                                     |                                                    |                                                      | 400 000                                                                    |
| N-8                                                                                                                                         |                                  |                                                                                                 |                                                                                                     |                                                    |                                                      |                                                                            |
| N-9                                                                                                                                         |                                  |                                                                                                 |                                                                                                     |                                                    |                                                      |                                                                            |
| N-10                                                                                                                                        |                                  |                                                                                                 |                                                                                                     |                                                    |                                                      |                                                                            |

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

15

**RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME**  
**RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

N° 2059-D-SD2020

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)\*

|                                                                                                                                                                 |                                                                           |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|
| Désignation de l'entreprise : <u>MAISONS PIERRE</u>                                                                                                             |                                                                           |                                                                  |                                            |                                                       | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * |               |
| <b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N</b>                                                                |                                                                           |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |
|                                                                                                                                                                 |                                                                           | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme |                                            |                                                       |                                             |               |
|                                                                                                                                                                 |                                                                           | taxées à 10 %                                                    | taxées à 15 %                              | taxées à 18 %                                         | taxées à 19 %                               | taxées à 25 % |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)                                                                                     | 1                                                                         |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice                                                                                        | 2                                                                         |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |
| <b>TOTAL (lignes 1 et 2)</b>                                                                                                                                    | 3                                                                         |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |
| Prélèvements opérés                                                                                                                                             | 4                                                                         |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |
|                                                                                                                                                                 | 5                                                                         |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |
| <b>TOTAL (lignes 4 et 5)</b>                                                                                                                                    | 6                                                                         |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)                                                                                   | 7                                                                         |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |
| <b>II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5<sup>e</sup>, 6<sup>e</sup>, 7<sup>e</sup> alinéas de l'art. 39-1-5<sup>e</sup> du CGI)</b> |                                                                           |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |
| montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice<br>①                                                                                                          | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année<br>② | montants prélevés sur la réserve                                 |                                            | montant de la réserve à la clôture de l'exercice<br>⑤ |                                             |               |
|                                                                                                                                                                 |                                                                           | donnant lieu à complément d'impôt ③                              | ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④ |                                                       |                                             |               |
|                                                                                                                                                                 |                                                                           |                                                                  |                                            |                                                       |                                             |               |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

16

Formulaire obligatoire (article 33 A  
du code général des impôts)

## DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFIP N° 2059-E-SD2020

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                    |                                                                                       |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Désignation de l'entreprise : MAISONS PIERRE                                                                                                                                                                                                                                                   |                                    | Néant <input type="checkbox"/>                                                        |            |
| Exercice ouvert le : 01/01/2019                                                                                                                                                                                                                                                                |                                    | et clos le : 31/12/2019                                                               |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                    | Durée en nombre de mois <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="2"/> |            |
| <b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>                                                                                                                                                                                                                                                               |                                    |                                                                                       |            |
| Effectif moyen du personnel : *                                                                                                                                                                                                                                                                | YP                                 | 214                                                                                   |            |
| dont apprentis                                                                                                                                                                                                                                                                                 | YF                                 | 2                                                                                     |            |
| dont handicapés                                                                                                                                                                                                                                                                                | YG                                 | 1                                                                                     |            |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale                                                                                                                                                                                                                                                     | RL                                 |                                                                                       |            |
| <b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>                                                                                                                                                                                                                                                             |                                    |                                                                                       |            |
| <b>I - Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>                                                                                                                                                                                                                                                |                                    |                                                                                       |            |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises                                                                                                                                                                                                                          | OA                                 | 143 016 021                                                                           |            |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés                                                                                                                                                                                                                                    | OK                                 |                                                                                       |            |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante                                                                                                                                                                         | OL                                 | 8 766                                                                                 |            |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges                                                                                                                                                                                                                            | OT                                 |                                                                                       |            |
| <b>TOTAL 1</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>OX</b>                          | 143 024 787                                                                           |            |
| <b>II - Autre produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>                                                                                                                                                                                                                       |                                    |                                                                                       |            |
| Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)                                                                                                                                                                                             | OH                                 | 160 893                                                                               |            |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation                                                                                                                                                                                                  | OE                                 |                                                                                       |            |
| Subventions d'exploitation reçues                                                                                                                                                                                                                                                              | OF                                 |                                                                                       |            |
| Variation positive des stocks                                                                                                                                                                                                                                                                  | OD                                 | 1 912 192                                                                             |            |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                                         | OI                                 | 192 605                                                                               |            |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation                                                                                                                                                                                                           | XT                                 |                                                                                       |            |
| <b>TOTAL 2</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>OM</b>                          | 2 265 690                                                                             |            |
| <b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup></b>                                                                                                                                                                                                              |                                    |                                                                                       |            |
| Achats                                                                                                                                                                                                                                                                                         | ON                                 | 96 218 407                                                                            |            |
| Variation négative des stocks                                                                                                                                                                                                                                                                  | OQ                                 |                                                                                       |            |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances                                                                                                                                                                                                                                | OR                                 | 28 852 149                                                                            |            |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois                                                      | OS                                 | 5 338                                                                                 |            |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée                                                                                                                                                                                                                                                         | OZ                                 |                                                                                       |            |
| Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)                                                                                                                                                                                              | OW                                 | 40 898                                                                                |            |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée                                                                                                                                                                                                        | OU                                 |                                                                                       |            |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois                        | O9                                 |                                                                                       |            |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante                                                                                                                                                                        | OY                                 |                                                                                       |            |
| <b>TOTAL 3</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>OJ</b>                          | 125 116 793                                                                           |            |
| <b>IV - Valeur ajoutée produite</b>                                                                                                                                                                                                                                                            |                                    |                                                                                       |            |
| Calcul de la Valeur Ajoutée                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3</b> | <b>OG</b>                                                                             | 20 173 684 |
| <b>V - Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises</b>                                                                                                                                                                                                                                    |                                    |                                                                                       |            |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-A et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF) | <b>SA</b>                          | 20 173 684                                                                            |            |
| <b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>                                                                                                                                                                                                                                  |                                    |                                                                                       |            |
| Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD                                              |                                    |                                                                                       |            |
| MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE, cocher la case                                                                                                                                                                                                                                          | EV                                 |                                                                                       |            |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)                                                                                                                                                                                                  | GX                                 |                                                                                       |            |
| Effectifs au sens de la CVAE *                                                                                                                                                                                                                                                                 | EY                                 |                                                                                       |            |
| Chiffre d'affaires du groupe économique                                                                                                                                                                                                                                                        | HX                                 |                                                                                       |            |
| Période de référence                                                                                                                                                                                                                                                                           | GY                                 | du                                                                                    | GZ au      |
| Date de cessation                                                                                                                                                                                                                                                                              | HR                                 |                                                                                       |            |

© Sage

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

\* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

" MAISONS PIERRE "

Société par Actions simplifiée au capital de 20 306 000 €  
Siège social : VERT SAINT DENIS (77240) Parc d'Activités Jean Monnet  
580 Impasse de l'Épinet

487 514 267 RCS MELUN  
SIRET : 487 514 267 000 29  
=====

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 24 SEPTEMBRE 2020**

**- Proposition d'affectation du résultat -**

L'associée unique approuve les propositions du Président et, après avoir constaté que les comptes de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2019 se soldent par un bénéfice de 2 251 575 €, décide d'affecter ledit bénéfice de la manière suivante, savoir :

|                                                                                                           |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 1°/ 5% au poste Réserve Légale, ci.....                                                                   | 112 579 €            |
| 2°/ Le solde, soit la somme de 2 138 996 €<br>étant intégralement distribué à l'associée unique, ci ..... | 2 138 996 €          |
|                                                                                                           | =====                |
| TOTAL ÉGAL AU BÉNÉFICE DE L'EXERCICE .....                                                                | 2 251 575 €<br>===== |

L'associée unique, décide enfin que le dividende d'un montant de 2 138 996 €uros sera payé au siège social à compter de ce jour.

En conséquence de ces affectations, le poste "Réserve Légale" figurant au passif du bilan s'élèvera à la somme de 886 966 €.

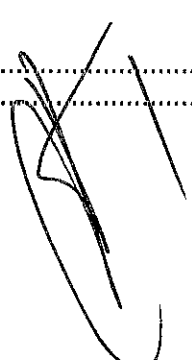
**- Décision d'affectation du résultat -**

ORIGINE :

|                             |           |
|-----------------------------|-----------|
| • Réserve Légale.....       | 774 387   |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE..... | 2 251 575 |

AFFECTATION :

|                                          |           |
|------------------------------------------|-----------|
| ➤ Réserve Légale, pour .....             | 886 966   |
| ➤ Distribution de dividendes, pour ..... | 2 138 996 |



*" MAISONS PIERRE "*

*RAPPORT DE GESTION DU PRÉSIDENT*

*SUR LES BILAN ET COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2019*

*PRÉSENTÉ À*

*L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 24 SEPTEMBRE 2020*

" MAISONS PIERRE "

Société par Actions simplifiée au capital de 20 306 000 €  
Siège social : VERT SAINT DENIS (77240) Parc d'Activités Jean Monnet  
580 Impasse de l'Epinet

487 514 267 RCS MELUN  
SIRET : 487 514 267 000 29  
=====

***RAPPORT DE GESTION DU PRÉSIDENT***  
***SUR LES BILAN ET COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2019***  
***PRÉSENTÉ À***  
***L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 24 SEPTEMBRE 2020***

-----

Chère Associée,

Nous vous avons réunie ce jour en assemblée générale ordinaire annuelle, à l'effet de vous exposer l'activité de notre Société au cours de l'exercice écoulé, soumettre à votre approbation les bilan et comptes dudit exercice clos le 31 décembre 2019 et de vous informer des progrès réalisés et des difficultés rencontrées et enfin pour évoquer les perspectives d'avenir.

Lors de l'assemblée, vous entendrez également lecture du rapport des Co-Commissaires aux Comptes.

Ce rapport, ainsi que les comptes annuels et divers autres documents s'y rapportant, ont été mis à votre disposition, au siège social, dans les conditions et délais prévus par la loi afin que vous puissiez en prendre connaissance.

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent dans le respect des dispositions du plan comptable et en observant les principes de prudence et de sécurité.

***I - ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ -***

Le chiffre d'affaires hors taxes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'est élevé à 143 016 021 € contre 140 662 661 € l'an passé.

Le total des produits d'exploitation s'élèvent à 143 748 154 € contre 141 811 014 € au 31 décembre 2018.

Le chiffre d'affaires de l'année 2019 correspond à la réception de 1 117 maisons individuelles en secteur diffus.

Dans le même temps, les charges d'exploitation dudit exercice supportées par la Société au cours de l'exercice considéré se sont élevées à 141 968 687 € contre 137 235 414 € au 31 décembre 2018.



Dans ces conditions, notre Société a enregistré un profit d'exploitation d'un montant de 1 779 466 € contre 4 575 599 € en 2018.

Compte tenu de l'incidence des produits et charges financiers d'une part et des produits et charges exceptionnels d'autre part, le compte de résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019 se solde, en définitive, par un bénéfice de 2 251 575 € après paiement d'un impôt sur les bénéfices de 471 700 € et une participation des salariés aux résultats de l'entreprise pour un montant de 11 538 €.

En ce qui concerne la comparaison des résultats avec ceux de l'exercice précédent, ils vous sont communiqués par les bilan et compte de résultat qui vous ont été remis.

Pour le commentaire des résultats de l'exercice considéré, il convient que vous vous reportiez à l'annexe qui vous a été remise.

## ***II - PROGRÈS RÉALISÉS OU DIFFICULTÉS RENCONTRÉES -***

L'amélioration des résultats commerciaux entamée en 2018 a été confirmée sur l'exercice 2019.

Cependant, nous continuons à rencontrer des difficultés pour les délais d'obtention des offres de prêt et des permis de construire avec pour conséquence un allongement des délais de mises en chantier.

Conformément aux nouvelles dispositions des articles L. 441-6-1 et D. 441-4 du Code de Commerce, nous vous prions de trouver, en annexe, les informations relatives aux factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice.

## ***III - PERSPECTIVES D'AVENIR -***

S'agissant de l'exercice en cours commencé le 1<sup>er</sup> janvier 2020, les ventes sont en forte baisse suite à la fermeture totale des points de vente du 18 mars au 11 mai 2020.

Bien entendu, il est encore trop tôt pour vous donner d'ores et déjà des résultats significatifs sur l'exercice en cours.

En tout état de cause, nous tenterons de maîtriser au mieux nos frais fixes afin de nous rapprocher de nos objectifs annuels.

## ***IV - AFFECTATION DES RÉSULTATS -***

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019, s'élevant à la somme de 2 251 575 € de la manière suivante :

|                                                                                                          |                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 1°/ 5% au poste Réserve Légale, ci.....                                                                  | 112 579 €            |
| 2°/ Le solde, soit la somme de 2 138 996 €<br>étant intégralement distribué à l'associée unique, ci..... | 2 138 996 €          |
|                                                                                                          | <hr/>                |
| TOTAL ÉGAL AU BÉNÉFICE DE L'EXERCICE .....                                                               | 2 251 575 €<br>===== |

Nous vous proposons enfin que le dividende d'un montant de 2 138 996 € soit payé au siège social à compter de ce jour.

En conséquence de ces affectations, le poste "Réserve Légale" figurant au passif du bilan s'élèverait à la somme de 886 966 €.

Conformément aux dispositions légales et réglementaires, vous trouverez, ci-joint, en annexe, le tableau des résultats financiers de notre Société au cours de ses cinq derniers exercices ainsi que celui des filiales et participations.

Pour satisfaire aux prescriptions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons :

- Que lors de l'assemblée générale ordinaire en date du 30 juin 2017, qui a approuvé les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016, il a été distribué un dividende global de 1 076 246 €,
- Que lors de l'assemblée générale ordinaire en date du 29 juin 2018, qui a approuvé les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017, il a été distribué un dividende global de 3 217 235 €,
- Qu'enfin lors de l'assemblée générale ordinaire en date du 28 juin 2019, qui a approuvé les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018, il a été distribué un dividende global de 3 234 286 €.

#### ***V - FILIALES ET PARTICIPATIONS -***

##### ***- ASSAINISSEMENT - BRANCHEMENTS - SERVICES -***

Cette Société, dont les comptes ont été clôturés à la date du 31 décembre 2019 et dans laquelle notre Société détient la totalité du capital, a réalisé un chiffre d'affaires de 11 952 166 € et a enregistré un bénéfice de 898 463 €. Son activité principale est le branchement et la charpente/couverture de maisons individuelles et de menuiserie.

##### ***- SOCIÉTÉ NOUVELLE CASAGRANDE -***

Tout d'abord nous vous rappelons que suivant acte sous signatures privées en date du 20 novembre 2019, notre Société a acquis la participation détenue par Madame Annie JOB au sein de la Société SOCIÉTÉ NOUVELLE CASAGRANDE, dont elle est devenue l'associée unique.

Cette Société, dont les comptes ont été clôturés à la date du 31 décembre 2019, a réalisé un chiffre d'affaires de 4 794 643 € et a dégagé un bénéfice de 90 844€. Son activité principale correspond aux travaux de plomberie.

##### ***- SOGEREP CAUTION -***

Cette Société, dont les comptes ont été clôturés à la date du 31 décembre 2019 et dans laquelle notre Société détient 49% du capital, a réalisé un chiffre d'affaires de 236 231 € et a enregistré un bénéfice de 92 405 €. Son activité principale consiste en toutes opérations pouvant concerner la gestion de conventions de garantie de caution pour le compte de garants, de banques, d'établissements financiers, de Compagnies d'assurances.

##### ***- C'EST MON PLAN DE FINANCEMENT -***

Cette Société, dont les comptes ont été clôturés à la date du 31 décembre 2019 et dans laquelle notre Société détient la totalité du capital, a réalisé un chiffre d'affaires de 153 466 € et a enregistré une perte de 183 178 €.



**- CMP SERVICES -**

Cette Société, dont les comptes ont été clôturés à la date du 31 décembre 2019 et dans laquelle notre Société détient 100% du capital, a réalisé un chiffre d'affaires de 15 992 € et a enregistré une perte de 2 851 €.

**VI - ÉVÉNEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA DATE DE CLÔTURE -**

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. La société a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec une situation existant au 31 décembre 2019, et par conséquent, n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement.

À la date d'arrêté des comptes, le 24 juillet 2020, nous ne sommes pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur notre patrimoine, notre situation financière et notre résultat, mais nous avons toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- ✓ Mise en place du télétravail,
- ✓ Chômage partiel et imposition d'une semaine de congés payés pendant le confinement,
- ✓ Ouverture de la Société pendant le mois d'août,
- ✓ Obtention le 11 mai 2020 d'un prêt d'un montant de 5 000 000 € de CIC Est sous forme de PGE assorti d'un prêt complémentaire, Atout de BPI, à hauteur de 2 000 000 € obtenu le 10 août 2020.

Au regard de ces mesures, à la date d'arrêté des comptes, nous estimons que la poursuite de notre exploitation n'est pas remise en cause.

**VII - FRAIS DE RECHERCHE ET DE DÉVELOPPEMENT -**

Non applicable.

**VIII - AMORTISSEMENTS EXCÉDENTAIRES ET CHARGES NON DÉDUCTIBLES FISCALEMENT VISÉES À L'ARTICLE 39-4 DU CGI -**

Les amortissements excédentaires représentent, au titre de l'exercice écoulé, clos le 31 décembre 2019, un montant de 154 609 € et les provisions et charges à payer non déductibles se sont élevées à 252 979 €.

o o o

En définitive, compte tenu des renseignements qui vous sont communiqués et au vu des documents qui vous sont soumis, nous vous demandons de bien vouloir approuver les bilan et comptes de l'exercice écoulé, le rapport de gestion établi par votre conseil d'administration et, en conséquence, de donner quitus à celui-ci de sa gestion au cours dudit exercice et décharge de leur mandat aux co-Commissaires aux Comptes pour l'exercice considéré, clos le 31 décembre 2019.

**POUR COPIE CONFORME  
LE PRÉSIDENT**



| Article D. 441 4. - 1° : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu                       |                                                                                                        |                   |         |         |            |                     | Article D. 441 4. - 2° : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu                                           |                   |         |         |            |                     |     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------|---------|------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------|---------|------------|---------------------|-----|
|                                                                                                                                      | 0 jour<br>(indicatif)                                                                                  | 1 à 30            | 31 à 60 | 61 à 90 | 91 et plus | Total (1 jour et +) | 0 jour<br>(indicatif)                                                                                                                                    | 1 à 30            | 31 à 60 | 61 à 90 | 91 et plus | Total (1 jour et +) |     |
| (A) Tranches de retard de paiement                                                                                                   |                                                                                                        |                   |         |         |            |                     |                                                                                                                                                          |                   |         |         |            |                     |     |
| Nombre de factures concernées                                                                                                        |                                                                                                        | Ne pas renseigner |         |         |            |                     |                                                                                                                                                          | Ne pas renseigner |         |         |            |                     | 199 |
| Montant total TTC des factures concernées                                                                                            | 10064259                                                                                               | 304764            | 290072  | 72749   | 376103     | 1043687             | 2576018                                                                                                                                                  | 698545            | 345738  | 81570   | 296408     | 1422261             |     |
| Pourcentage du montant total des achats HT de l'exercice                                                                             | 6.63%                                                                                                  | 0.20%             | 0.11%   | 0.05%   | 0.25%      | 0.69%               | Ne pas renseigner                                                                                                                                        |                   |         |         |            |                     |     |
| Pourcentage du chiffre d'affaires HT de l'exercice                                                                                   |                                                                                                        |                   |         |         |            |                     | 1.50%                                                                                                                                                    | 0.41%             | 0.20%   | 0.05%   | 0.17%      | 0.83%               |     |
| (B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées                                     |                                                                                                        |                   |         |         |            |                     |                                                                                                                                                          |                   |         |         |            |                     |     |
| Nombre des factures exclues                                                                                                          |                                                                                                        |                   |         |         |            |                     |                                                                                                                                                          |                   |         |         |            |                     |     |
| Montant total des factures exclues                                                                                                   |                                                                                                        |                   |         |         |            |                     |                                                                                                                                                          |                   |         |         |            |                     |     |
| (C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce) |                                                                                                        |                   |         |         |            |                     |                                                                                                                                                          |                   |         |         |            |                     |     |
| Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiements                                                                  | • Délais contractuels : 40 jours : autres fournisseurs<br>10 jours : maçons<br>ou<br>o Délais légaux : |                   |         |         |            |                     | • Délais contractuels : clients maisons individuelles, paiement suivant avancement de la construction<br>ou<br>• Délais légaux : 30 jours autres clients |                   |         |         |            |                     |     |

## Tableau des filiales et participations

| Filiales et participations                                                            | Capital social | Réserves et report à nouveau | Quote-part du capital détenu en % | Valeur brute des titres détenus | Valeur nette des titres détenus | Prêts et avances consenties par la Sté | Cautions et avais donnés par la Sté | CA HT du dernier exercice clos | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex. |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|
| <b>A - Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participations</b>      |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |
| <i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>                                     |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |
| ABS                                                                                   | 320 000        | 32 000                       | 100                               | 255 245                         | 255 245                         |                                        |                                     | 11 952 166                     | 888 463                           | 941 890                                    |
| CASAGRANDE                                                                            | 100 000        | 225 107                      | 100                               | 170 000                         | 170 000                         |                                        |                                     | 4 794 643                      | 103 538                           |                                            |
| CMP                                                                                   | 10 000         | 5 328                        | 100                               | 10 000                          | 10 000                          |                                        |                                     | 153 488                        | 183 178                           |                                            |
| CMP SERVICES (1)                                                                      | 10 000         |                              | 100                               | 10 000                          | 10 000                          |                                        |                                     | 15 992                         | 2 851                             |                                            |
| <i>- Participations (10 à 50% du capital détenu)</i>                                  |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |
| SOGEREP CAUTION                                                                       | 100 000        | 17 406                       | 49                                | 49 000                          | 49 000                          |                                        |                                     | 235 231                        | 92 405                            | 34 300                                     |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |
| <b>B - Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b> |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |
| <i>- Filiales non reprises en A :</i>                                                 |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |
| a) Françaises                                                                         |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |
| b) Etrangères                                                                         |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |
| <i>- Participations non reprises en A :</i>                                           |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |
| a) Françaises                                                                         |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |
| b) Etrangères                                                                         |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |

(1) Le premier exercice sera clos le 31/12/2019

# Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

| NATURES DES INDICATIONS                                                                                  | EXERCICES  |            |            |            |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                          | 31/12/2019 | 31/12/2018 | 31/12/2017 | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
| <b>Capital social en fin d'exercice</b>                                                                  |            |            |            |            |            |
| Capital social                                                                                           | 20 306 000 | 20 306 000 | 20 306 000 | 20 306 000 | 20 306 000 |
| Nombre des actions :                                                                                     |            |            |            |            |            |
| -ordinaires existantes                                                                                   | 20306000   | 20306000   | 20306000   | 20306000   | 20306000   |
| -à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)                                                 |            |            |            |            |            |
| Nombre maximal d'actions futures à créer :                                                               |            |            |            |            |            |
| -par conversion d'obligations                                                                            |            |            |            |            |            |
| -par exercice de droits de souscription                                                                  |            |            |            |            |            |
| <b>Opérations et résultats de l'exercice</b>                                                             |            |            |            |            |            |
| Chiffres d'affaires hors taxes                                                                           | 143016021  | 140662661  | 137837499  | 122710507  | 95149680,  |
| Résultat avant impôts, amortissements et provisions                                                      | 3 680 435  | 6 673 920  | 6 095 359  | 1 821 580  | 1 940 624  |
| Impôts sur les bénéfices                                                                                 | 471 700    | 1 479 741  | 1 547 290  | 524 304    | 114 119    |
| Participation des salariés due au titre de l'exercice                                                    | 11 538     | 410 905    | 188 097    |            |            |
| Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions         | 2 251 575  | 3 404 512  | 3 386 563  | 1 300 004  | 371 752    |
| Résultat distribué                                                                                       | 3 234 286  | 3 217 235  |            |            |            |
| <b>Résultat par action</b>                                                                               |            |            |            |            |            |
| Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions | 0          | 0          |            | 0          | 0          |
| Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions         | 0          | 0          |            | 0          | 0          |
| Dividende attribué à chaque action                                                                       | 0          | 0          |            |            |            |
| <b>Effectif</b>                                                                                          |            |            |            |            |            |
| Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice                                                   | 214        | 193        | 198        | 201        | 202        |
| Montant de la masse salariale de l'exercice                                                              | 9 022 952  | 8 051 946  | 8 185 013  | 7 774 654  | 7 209 881  |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)        | 3 188 468  | 3 149 328  | 3 071 097  | 3 134 983  | 2 845 301  |

# **MAISON PIERRE**

Société par Actions Simplifiée

580, Impasse de l'Épinet  
77240 Vert Saint Denis

487 514 267 RCS Paris

---

## **Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2019

**Exelmans Audit & Conseil**  
21, rue de Téhéran  
75008 Paris

**Laurent Nadjar & Associés**  
8, place du Général Catroux  
75017 Paris

## **MAISON PIERRE**

Société par Actions Simplifiée

580, Impasse de l'Epinet  
77240 Vert Saint Denis

487 514 267 RCS Paris

### **Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'associé unique de la société MAISON PIERRE,

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société MAISON PIERRE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président le 24 juillet 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 société 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 des commissaires 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Le paragraphe « Produits : reconnaissance du chiffre d'affaires » de la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe expose les modalités de comptabilisation du chiffre d'affaires et du résultat à l'avancement. Nos travaux ont consisté à apprécier le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et vérifier leur correcte application ;

La valeur nette comptable de la marque a fait l'objet d'un examen par la société comme décrit par le paragraphe « Immobilisations incorporelles et corporelles » de la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe. Nous avons apprécié le bien-fondé de la méthodologie mise en œuvre et examiné les données et hypothèses utilisées par la société pour réaliser ces tests d'évaluation. Nous avons sur cette base, procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 du président arrêté le 24 juillet 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêt des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'associé unique appelée à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

### **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 société 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 des commissaires 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.

Paris, le 31 juillet 2020  
Les Commissaires aux comptes

Exelmans Audit & Conseil

Laurent Nadjar & Associés



Eric GUEDJ

Laurent NADJAR

# Bilan Actif

Période du 01/01/19 au 31/12/19

MAISONS PIERRE

| RUBRIQUES                                                  | BRUT              | Amortissements   | Net (N)<br>31/12/2019 | Net (N-1)<br>31/12/2018 |
|------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-----------------------|-------------------------|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ                                |                   |                  |                       |                         |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                              |                   |                  |                       |                         |
| Frais d'établissement                                      |                   |                  |                       |                         |
| Frais de développement                                     |                   |                  |                       |                         |
| Concession, brevets et droits similaires                   | 637 209           | 471 261          | 165 949               | 285 987                 |
| Fonds commercial                                           | 228 000           |                  | 228 000               | 228 000                 |
| Autres immobilisations incorporelles                       | 15 597 629        |                  | 15 597 629            | 15 597 629              |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles      |                   |                  |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>               | <b>16 462 838</b> | <b>471 261</b>   | <b>15 991 578</b>     | <b>16 111 616</b>       |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                |                   |                  |                       |                         |
| Terrains                                                   | 2 266 569         |                  | 2 266 569             | 2 266 569               |
| Constructions                                              | 2 195 854         | 1 610 985        | 584 869               | 747 197                 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel |                   |                  |                       |                         |
| Autres immobilisations corporelles                         | 5 568 102         | 3 927 479        | 1 640 623             | 1 900 783               |
| Immobilisations en cours                                   |                   |                  |                       |                         |
| Avances et acomptes                                        |                   |                  |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                 | <b>10 030 525</b> | <b>5 538 464</b> | <b>4 492 060</b>      | <b>4 914 548</b>        |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                                |                   |                  |                       |                         |
| Participations évaluées par mise en équivalence            |                   |                  |                       |                         |
| Autres participations                                      | 494 245           | 20 000           | 474 245               | 394 245                 |
| Créances rattachées à des participations                   |                   |                  |                       |                         |
| Autres titres immobilisés                                  |                   |                  |                       |                         |
| Prêts                                                      | 1 575 507         | 44 217           | 1 531 289             | 490 205                 |
| Autres immobilisations financières                         | 604 358           |                  | 604 358               | 583 942                 |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>                 | <b>2 674 110</b>  | <b>64 217</b>    | <b>2 609 892</b>      | <b>1 468 392</b>        |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                    | <b>29 167 473</b> | <b>6 073 942</b> | <b>23 093 530</b>     | <b>22 494 556</b>       |

|                                          |                   |                  |                   |                   |
|------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| STOCKS ET EN-COURS                       |                   |                  |                   |                   |
| Matières premières et approvisionnement  |                   |                  |                   |                   |
| Stocks d'en-cours de production de biens | 1 912 192         |                  | 1 912 192         |                   |
| Stocks d'en-cours production de services |                   |                  |                   |                   |
| Stocks produits intermédiaires et finis  |                   |                  |                   |                   |
| Stocks de marchandises                   |                   |                  |                   |                   |
| <b>TOTAL stocks et en-cours :</b>        | <b>1 912 192</b>  |                  | <b>1 912 192</b>  |                   |
| CRÉANCES                                 |                   |                  |                   |                   |
| Avances, acomptes versés sur commandes   | 65 678            |                  | 65 678            | 72 380            |
| Créances clients et comptes rattachés    | 59 210 537        | 1 803 676        | 57 406 861        | 63 421 773        |
| Autres créances                          | 11 223 843        |                  | 11 223 843        | 10 060 604        |
| Capital souscrit et appelé, non versé    |                   |                  |                   |                   |
| <b>TOTAL créances :</b>                  | <b>70 500 058</b> | <b>1 803 676</b> | <b>68 696 381</b> | <b>73 554 758</b> |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS                 |                   |                  |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement          | 10                |                  | 10                | 20                |
| Disponibilités                           | 1 337 129         |                  | 1 337 129         | 7 671 930         |
| Charges constatées d'avance              | 553 096           |                  | 553 096           | 422 745           |
| <b>TOTAL disponibilités et divers :</b>  | <b>1 890 235</b>  |                  | <b>1 890 235</b>  | <b>8 094 695</b>  |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                   | <b>74 302 485</b> | <b>1 803 676</b> | <b>72 498 808</b> | <b>81 649 453</b> |

|                                      |  |  |  |  |
|--------------------------------------|--|--|--|--|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler |  |  |  |  |
| Primes remboursement des obligations |  |  |  |  |
| Écarts de conversion actif           |  |  |  |  |

|                      |                    |                  |                   |                    |
|----------------------|--------------------|------------------|-------------------|--------------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>103 469 957</b> | <b>7 877 619</b> | <b>95 592 339</b> | <b>104 144 009</b> |
|----------------------|--------------------|------------------|-------------------|--------------------|

# Bilan Passif

Période du 01/01/19 au 31/12/19

MAISONS PIERRE

| RUBRIQUES                                          | Net (N)<br>31/12/2019 | Net (N-1)<br>31/12/2018 |
|----------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>SITUATION NETTE</b>                             |                       |                         |
| Capital social ou individuel dont versé 20 306 000 | 20 306 000            | 20 306 000              |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...        | 54 000                | 54 000                  |
| Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence    |                       |                         |
| Réserve légale                                     | 774 387               | 604 162                 |
| Réserves statutaires ou contractuelles             |                       |                         |
| Réserves réglementées                              |                       |                         |
| Autres réserves                                    |                       |                         |
| Report à nouveau                                   |                       |                         |
| Résultat de l'exercice                             | 2 251 575             | 3 404 512               |
| <b>TOTAL situation nette :</b>                     | <b>23 385 962</b>     | <b>24 368 674</b>       |
| <b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>                |                       |                         |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>                     |                       |                         |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                            | <b>23 385 962</b>     | <b>24 368 674</b>       |

|                                                |  |  |
|------------------------------------------------|--|--|
| Produits des émissions de titres participatifs |  |  |
| Avances conditionnées                          |  |  |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                    |  |  |

|                                           |                  |                  |
|-------------------------------------------|------------------|------------------|
| Provisions pour risques                   | 1 286 052        | 1 535 711        |
| Provisions pour charges                   | 119 050          | 240 000          |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b> | <b>1 405 102</b> | <b>1 775 711</b> |

|                                                         |                   |                   |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>DETTES FINANCIÈRES</b>                               |                   |                   |
| Emprunts obligataires convertibles                      |                   |                   |
| Autres emprunts obligataires                            |                   |                   |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  | 600 530           | 176 291           |
| Emprunts et dettes financières divers                   |                   | 575 293           |
| <b>TOTAL dettes financières :</b>                       | <b>600 530</b>    | <b>751 584</b>    |
| <b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b> | <b>33 940 203</b> | <b>39 281 589</b> |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                   |                   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 21 422 964        | 21 938 837        |
| Dettes fiscales et sociales                             | 13 590 798        | 14 948 131        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                   |                   |
| Autres dettes                                           | 1 246 781         | 1 079 484         |
| <b>TOTAL dettes diverses :</b>                          | <b>36 260 542</b> | <b>37 966 451</b> |
| <b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES</b>                     |                   |                   |
| <b>DETTES</b>                                           | <b>70 801 275</b> | <b>77 999 624</b> |

|                             |  |  |
|-----------------------------|--|--|
| Écarts de conversion passif |  |  |
|-----------------------------|--|--|

|                      |                   |                    |
|----------------------|-------------------|--------------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>95 592 339</b> | <b>104 144 009</b> |
|----------------------|-------------------|--------------------|

# Compte de Résultat (Première Partie)

Période du 01/01/19 au 31/12/19

MAISONS PIERRE

| RUBRIQUES                                                       | France             | Export | Net (N)<br>31/12/2019 | Net (N-1)<br>31/12/2018 |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------|--------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises                                          |                    |        |                       |                         |
| Production vendue de biens                                      | 133 534 751        |        | 133 534 751           | 127 089 894             |
| Production vendue de services                                   | 9 481 270          |        | 9 481 270             | 13 572 768              |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>                                 | <b>143 016 021</b> |        | <b>143 016 021</b>    | <b>140 662 661</b>      |
| Production stockée                                              |                    |        |                       | 138 616                 |
| Production immobilisée                                          |                    |        |                       | 35 896                  |
| Subventions d'exploitation                                      |                    |        |                       | 926 355                 |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges |                    |        | 571 240               | 47 485                  |
| Autres produits                                                 |                    |        | 160 893               |                         |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                  |                    |        | <b>143 748 154</b>    | <b>141 811 014</b>      |
| <b>CHARGES EXTERNES</b>                                         |                    |        |                       |                         |
| Achats de marchandises [et droits de douane]                    |                    |        |                       |                         |
| Variation de stock de marchandises                              |                    |        | 2 044 887             | 414 953                 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnement        |                    |        | (1 912 192)           | 545 700                 |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnement]    |                    |        | 126 406 735           | 120 954 896             |
| Autres achats et charges externes                               |                    |        |                       |                         |
| <b>TOTAL charges externes :</b>                                 |                    |        | <b>126 539 429</b>    | <b>121 915 549</b>      |
| <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>                    |                    |        | 1 409 726             | 1 238 818               |
| <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                                     |                    |        |                       |                         |
| Salaires et traitements                                         |                    |        | 9 022 952             | 8 051 946               |
| Charges sociales                                                |                    |        | 3 342 108             | 3 053 311               |
| <b>TOTAL charges de personnel :</b>                             |                    |        | <b>12 365 059</b>     | <b>11 105 257</b>       |
| <b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>                                 |                    |        |                       |                         |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |                    |        | 1 091 534             | 1 027 014               |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |                    |        |                       |                         |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |                    |        | 479 388               | 1 040 873               |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |                    |        | 42 652                | 121 613                 |
| <b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>                         |                    |        | <b>1 613 574</b>      | <b>2 189 501</b>        |
| <b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                            |                    |        | 40 898                | 786 290                 |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                   |                    |        | <b>141 968 687</b>    | <b>137 235 414</b>      |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                  |                    |        | <b>1 779 467</b>      | <b>4 575 599</b>        |

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

Période du 01/01/19 au 31/12/19

MAISONS PIERRE

| RUBRIQUES                                                                      | Net (N)<br>31/12/2019 | Net (N-1)<br>31/12/2018 |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                 | <b>1 779 467</b>      | <b>4 575 599</b>        |
| Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré |                       |                         |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                     |                       |                         |
| Produits financiers de participation                                           | 976 190               | 772 878                 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé       |                       |                         |
| Autres intérêts et produits assimilés                                          | 24 787                | 41 935                  |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               | 26 803                | 126 656                 |
| Différences positives de change                                                |                       |                         |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                       |                         |
|                                                                                | <b>1 027 780</b>      | <b>941 469</b>          |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>                                                     |                       |                         |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                         | 37 811                |                         |
| Intérêts et charges assimilées                                                 | 15 006                | 51 472                  |
| Différences négatives de change                                                |                       |                         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |                       |                         |
|                                                                                | <b>52 817</b>         | <b>51 472</b>           |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                                      | <b>974 962</b>        | <b>889 997</b>          |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>                                           | <b>2 754 429</b>      | <b>5 465 596</b>        |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                                  |                       |                         |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                               | 159 880               | 116 874                 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                               | 107 610               | 122 783                 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               | 693 800               | 366 644                 |
|                                                                                | <b>961 290</b>        | <b>606 301</b>          |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                                 |                       |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                              | 529 622               | 335 700                 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                              | 73 234                | 31 339                  |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                     | 378 050               | 409 700                 |
|                                                                                | <b>980 907</b>        | <b>776 739</b>          |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                                   | <b>(19 616)</b>       | <b>(170 438)</b>        |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                       | 11 538                | 410 905                 |
| Impôts sur les bénéfices                                                       | 471 700               | 1 479 741               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                      | <b>145 737 224</b>    | <b>143 358 783</b>      |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                       | <b>143 485 649</b>    | <b>139 954 271</b>      |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>                                                       | <b>2 251 575</b>      | <b>3 404 512</b>        |

## Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 95 592 339 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un bénéfice de 2 251 575 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

## Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les états financiers ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général telles que décrites dans le règlement à l'ANC 2014-03 dans sa version consolidée au 1<sup>er</sup> janvier 2019, et aux principes comptables généralement admis en France.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles correspondent essentiellement au mali de fusion dégagé lors de l'opération de fusion de novembre 2012 pour un montant de 15 597 629 €. Il a été déterminé de la manière suivante :

|                                                        |                 |
|--------------------------------------------------------|-----------------|
| Valeur des titres Maisons Pierre                       | 27 137 949,84 € |
| - Capital Maisons Pierre                               | 2 400 000,00 €  |
| - Réserve légale Maisons Pierre                        | 240 000,00 €    |
| - Report à Nouveau Maisons Pierre                      | 10 737 160,65 € |
| - Résultat Maisons Pierre au 31/10/2012                | 1 653 774,92 €  |
| - Amortissement dérogatoire s/ frais acquis. Titres MP | 1 137 949,85 €  |
| + Annulation Mali Technique IMP d'avril 2006           | 4 628 564,58 €  |

---

15 597 629,00 €

Compte tenu de la nouvelle réglementation, le mali est affecté en totalité à la marque qui ne fait l'objet d'aucun amortissement. Par ailleurs, celui-ci fait l'objet d'un test de dépréciation annuel. Une dépréciation est constatée lorsque la valeur actuelle obtenue est inférieure à la valeur comptable. En outre, il n'y a eu aucune dépréciation au 31/12/2019.

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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage ou le cas échéant, de la durée de vie prévue :

|                                          |                |
|------------------------------------------|----------------|
| Logiciels informatiques                  | de 01 à 03 ans |
| Brevets                                  | 05 ans         |
| Constructions                            | de 10 à 20 ans |
| Matériel et outillage industriels        | 04 ans         |
| Agencements, aménagements, installations | de 04 à 08 ans |
| Matériel de transport                    | 04 ans         |
| Matériel de bureau et informatique       | de 03 à 06 ans |
| Mobilier                                 | de 04 à 06 ans |

### IMMOBILISATIONS FINANCIERES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

La valeur d'inventaire est déterminée par référence à la quote-part de capitaux propres ou éventuellement par référence aux méthodes des flux de trésorerie futurs actualisés.

### VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

La méthode retenue est celle du coût unitaire moyen pondéré.

### STOCKS

Les stocks sont évalués à leur coût de production, qui correspond au coût d'achat majoré des coûts engagés jusqu'à la livraison du bien.

Ils sont essentiellement constitués d'opérations liés à l'activité de Vente en l'Etat Futur d'Achèvement (V.E.F.A).

### CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision est comptabilisée au bilan, lorsque la société a une obligation actuelle juridique ou implicite résultant d'un événement passé et lorsqu'il est probable qu'une sortie de ressources représentative d'avantages économiques sera nécessaire pour éteindre cette obligation.

Les pertes à terminaison éventuelles, calculées sur la base du coût global, sont provisionnées sous déduction de la perte supportée au cours de l'exercice et des exercices antérieures, dans l'exercice ou elles sont connues.

**PRODUITS : RECONNAISSANCE DU CHIFFRE D'AFFAIRES**

Le chiffre d'affaires est pris en compte à l'avancement suivant les modalités décrites ci-dessous :

**Chantier non entamé :**

Aucune marge n'est prise en compte.

Les seuls coûts indirects intégrés dans le coût de revient sont les coûts commerciaux et administratifs.

Une provision pour facture à établir est comptabilisée à hauteur du total des coûts engagés, après déduction d'un abattement afin de prendre en compte le risque d'annulation.

**Chantier entamé :**

Lorsque le résultat d'un contrat peut être estimé de façon fiable, les produits et les coûts du contrat sont comptabilisés dans le compte de résultat en fonction du degré d'avancement du contrat.

Les résultats sont dégagés selon la méthode de l'avancement à partir de la date de lancement des travaux.

Le pourcentage d'avancement est déterminé sur la base des coûts totaux (directs et indirects) réels encourus par rapport au coût budgété de l'avancement technique, ce budget étant actualisé périodiquement.

Les coûts comprennent les charges directement imputables aux chantiers, tels que la sous-traitance et les matériaux. Ils comprennent également les coûts indirects suivants :

- le coût commercial
- le coût administratif
- le coût technique : ce coût n'est affecté que lorsque les chantiers ont démarré

Le chiffre d'affaires est déterminé contrat par contrat et est pris en compte par le biais d'une facture à établir.

**Changements de méthode**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### Faits marquants

En date du 20 novembre 2019, la société Maisons Pierre a racheté les 300 actions de Mme JOB dans la société Casagrande pour un montant total de 100 000€ soit 333.33€ par action. De ce fait, la participation de Maisons Pierre s'élève à 100%.

### Evénements post-clôture

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. La société a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec une situation existant au 31 décembre 2019, et par conséquent, n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement. A la date d'arrêté des comptes (le 24/07/2020), La société n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat, mais a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place du télétravail
- Chômage partiel et imposition d'une semaine de congés payés pendant le confinement
- Ouverture de la société pendant le mois d'août
- Obtention d'un Prêt Atout de BPI France à hauteur de 2 000 000€ assorti d'un prêt complémentaire d'un montant de 5 000 000€ de CIC Est sous forme de PGE.

Eu égard à ces mesures, à la date de l'arrêté des comptes, la société estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

## Etat des Immobilisations

| RUBRIQUES                                        | Valeur brute<br>début exercice | Augmentations<br>par réévaluation | Acquisitions<br>apports, création<br>virements |
|--------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>             |                                |                                   |                                                |
| Frais d'établissement et de développement        |                                |                                   |                                                |
| Autres immobilisations incorporelles             | 16 521 987                     |                                   | 15 390                                         |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>     | <b>16 521 987</b>              |                                   | <b>15 390</b>                                  |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>               |                                |                                   |                                                |
| Terrains                                         | 2 266 569                      |                                   |                                                |
| Constructions sur sol propre                     | 2 150 814                      |                                   |                                                |
| Constructions sur sol d'autrui                   |                                |                                   |                                                |
| Constructions installations générales            | 45 040                         |                                   |                                                |
| Installations techniques et outillage industriel |                                |                                   |                                                |
| Installations générales, agencements et divers   | 3 987 813                      |                                   | 324 448                                        |
| Matériel de transport                            | 229 971                        |                                   | 235 957                                        |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 1 122 523                      |                                   | 46 447                                         |
| Emballages récupérables et divers                |                                |                                   |                                                |
| Immobilisations corporelles en cours             |                                |                                   |                                                |
| Avances et acomptes                              |                                |                                   |                                                |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>       | <b>9 802 729</b>               |                                   | <b>606 852</b>                                 |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>               |                                |                                   |                                                |
| Participations évaluées par mises en équivalence |                                |                                   |                                                |
| Autres participations                            | 394 245                        |                                   | 100 000                                        |
| Autres titres immobilisés                        |                                |                                   |                                                |
| Prêts et autres immobilisations financières      | 1 127 356                      |                                   | 1 591 004                                      |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>       | <b>1 521 601</b>               |                                   | <b>1 691 004</b>                               |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                             | <b>27 846 318</b>              |                                   | <b>2 313 247</b>                               |

| RUBRIQUES                                     | Diminutions<br>par virement | Diminutions par<br>cessions mises<br>hors service | Valeur brute<br>fin d'exercice | Réévaluations<br>légales |
|-----------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>          |                             |                                                   |                                |                          |
| Frais d'étab. et de développement             |                             |                                                   |                                |                          |
| Autres immobilisations incorporelles          |                             | 74 539                                            | 16 462 838                     |                          |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>  |                             | <b>74 539</b>                                     | <b>16 462 838</b>              |                          |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>            |                             |                                                   |                                |                          |
| Terrains                                      |                             |                                                   | 2 266 569                      |                          |
| Constructions sur sol propre                  |                             |                                                   | 2 150 814                      |                          |
| Constructions sur sol d'autrui                |                             |                                                   |                                |                          |
| Constructions installations générales         |                             |                                                   | 45 040                         |                          |
| Install. techn., matériel et out. industriels |                             |                                                   |                                |                          |
| Inst. générales, agencements et divers        |                             | 201 282                                           | 4 110 979                      |                          |
| Matériel de transport                         |                             | 152 424                                           | 313 504                        |                          |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.        |                             | 25 352                                            | 1 143 618                      |                          |
| Emballages récupérables et divers             |                             |                                                   |                                |                          |
| Immobilisations corporelles en cours          |                             |                                                   |                                |                          |
| Avances et acomptes                           |                             |                                                   |                                |                          |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>    |                             | <b>379 057</b>                                    | <b>10 030 524</b>              |                          |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>            |                             |                                                   |                                |                          |
| Participations mises en équivalence           |                             |                                                   |                                |                          |
| Autres participations                         |                             |                                                   | 494 245                        |                          |
| Autres titres immobilisés                     |                             |                                                   |                                |                          |
| Prêts et autres immo. financières             |                             | 538 496                                           | 2 179 865                      |                          |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>    |                             | <b>538 496</b>                                    | <b>2 674 110</b>               |                          |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                          |                             | <b>992 092</b>                                    | <b>29 167 472</b>              |                          |

# Amortissements

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE       |                           |                            |                         |                         |
|----------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                |                           |                            |                         |                         |
| Frais d'étab. et de développement.           |                           |                            |                         |                         |
| Autres immobilisations incorporelles         | 410 371                   | 135 428                    | 74 539                  | 471 261                 |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b> | <b>410 371</b>            | <b>135 428</b>             | <b>74 539</b>           | <b>471 261</b>          |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                  |                           |                            |                         |                         |
| Terrains                                     |                           |                            |                         |                         |
| Constructions sur sol propre                 | 1 424 421                 | 158 038                    |                         | 1 582 460               |
| Constructions sur sol d'autrui               |                           |                            |                         |                         |
| Constructions installations générales        | 24 236                    | 4 290                      |                         | 28 525                  |
| Installations techn. et outillage industriel |                           |                            |                         |                         |
| Inst. générales, agencements et divers       | 2 753 719                 | 502 731                    | 200 298                 | 3 056 153               |
| Matériel de transport                        | 118 929                   | 54 721                     | 80 259                  | 93 391                  |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.       | 566 876                   | 236 326                    | 25 266                  | 777 935                 |
| Emballages récupérables et divers            |                           |                            |                         |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>   | <b>4 888 181</b>          | <b>956 106</b>             | <b>305 823</b>          | <b>5 538 464</b>        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                         | <b>5 298 552</b>          | <b>1 091 534</b>           | <b>380 362</b>          | <b>6 009 725</b>        |

| VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE |                             |                              |                                 |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                               | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                               |                             |                              |                                 |
| Frais d'établissement et de développement                   |                             |                              |                                 |
| Autres immobilisations incorporelles                        |                             |                              |                                 |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>                |                             |                              |                                 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                 |                             |                              |                                 |
| Terrains                                                    |                             |                              |                                 |
| Constructions sur sol propre                                |                             |                              |                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                              |                             |                              |                                 |
| Constructions installations générales                       |                             |                              |                                 |
| Installations techniques et outillage industriel            |                             |                              |                                 |
| Installations générales, agencements et divers              |                             |                              |                                 |
| Matériel de transport                                       |                             |                              |                                 |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier                |                             |                              |                                 |
| Emballages récupérables et divers                           |                             |                              |                                 |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                  |                             |                              |                                 |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                        |                             |                              |                                 |

## **Stocks**

Les stocks sont en général constitués intégralement d'opérations VEFA (Vente en état futur d'achèvement), ils sont valorisés à leur coût de production pour un montant global de 1 912 192 €uros.

# Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/01/19 au 31/12/19

MAISONS PIERRE

| RUBRIQUES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Prov. pour reconstitution des gisements<br>Provisions pour investissement<br>Provisions pour hausse des prix<br>Amortissements dérogatoires<br>Dont majorations exceptionnelles de 30%<br>Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992<br>Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992<br>Provisions pour prêts d'installation<br>Autres provisions réglementées |                           |                            |                         |                         |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                           |                            |                         |                         |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                  |                |                |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| Provisions pour litiges<br>Prov. pour garant. données aux clients<br>Prov. pour pertes sur marchés à terme<br>Provisions pour amendes et pénalités<br>Provisions pour pertes de change<br>Prov. pour pensions et obligat. simil.<br>Provisions pour impôts<br>Prov. pour renouvellement des immo.<br>Provisions pour gros entretien et grandes révisions<br>Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer<br>Autres prov. pour risques et charges (1) | 1 198 200        | 354 000        | 548 800        | 1 003 400        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 577 511          | 66 702         | 242 511        | 401 702          |
| <b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>1 775 711</b> | <b>420 702</b> | <b>791 311</b> | <b>1 405 102</b> |

(1) Provision pour perte à terminaison

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                  |                |                |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| Prov. sur immobilisations incorporelles<br>Prov. sur immobilisations corporelles<br>Prov. sur immo. titres mis en équival.<br>Prov. sur immo. titres de participation<br>Prov. sur autres immo. financières<br>Provisions sur stocks et en cours<br>Provisions sur comptes clients<br>Autres provisions pour dépréciation |                  | 20 000         |                | 20 000           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 53 209           | 17 811         | 26 803         | 44 217           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1 589 988        | 479 388        | 265 699        | 1 803 676        |
| <b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>1 643 197</b> | <b>517 199</b> | <b>292 502</b> | <b>1 867 894</b> |

|                      |                  |                |                  |                  |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>3 418 908</b> | <b>937 901</b> | <b>1 083 813</b> | <b>3 272 996</b> |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|

Dont dotations et reprises :

|                   | dotations | reprises |                                  |
|-------------------|-----------|----------|----------------------------------|
| - d'exploitation  | 522 040   | 363 210  | (dont 265 699€ de non utilisées) |
| - financières     | 37 811    | 26 803   | (dont 26 048€ de non utilisées)  |
| - exceptionnelles | 378 050   | 693 800  | (dont 353 570€ de non utilisées) |

# État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/19 au 31/12/19

MAISONS PIERRE

| ÉTAT DES CRÉANCES                                        | Montant brut      | A 1 an au plus    | A plus d'1 an    |
|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>                             |                   |                   |                  |
| Créances rattachées à des participations                 |                   |                   |                  |
| Prêts                                                    | 1 575 507         | 760 418           | 815 089          |
| Autres immobilisations financières                       | 604 358           |                   | 604 358          |
| <b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>                     | <b>2 179 865</b>  | <b>760 418</b>    | <b>1 419 447</b> |
| <b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>                              |                   |                   |                  |
| Clients douteux ou litigieux                             | 2 167 789         | 2 167 789         |                  |
| Autres créances clients                                  | 57 042 748        | 57 042 748        |                  |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie |                   |                   |                  |
| Personnel et comptes rattachés                           | 6 469             | 6 469             |                  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 109 729           | 109 729           |                  |
| État - Impôts sur les bénéfices                          |                   |                   |                  |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée                        | 8 536 909         | 8 536 909         |                  |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés      | 15 464            | 15 464            |                  |
| État - Divers                                            |                   |                   |                  |
| Groupe et associés                                       | 2 311 126         | 2 311 126         |                  |
| Débiteurs divers                                         | 244 146           | 244 146           |                  |
| <b>TOTAL de l'actif circulant :</b>                      | <b>70 434 380</b> | <b>70 434 380</b> |                  |
| <b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>                       | 553 096           | 553 096           |                  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                     | <b>73 167 340</b> | <b>71 747 894</b> | <b>1 419 447</b> |

Montant des prêts accordés dans l'exercice 1 568 988

Remboursements des prêts dans l'exercice 536 896

Prêts et avances consentis aux associés

| ÉTAT DES DETTES                        | Montant brut      | A 1 an au plus    | A plus d'1 an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles     |                   |                   |                                |                 |
| Autres emprunts obligataires           |                   |                   |                                |                 |
| Auprès des établissements de crédit :  |                   |                   |                                |                 |
| - à 1 an maximum à l'origine           |                   |                   |                                |                 |
| - à plus d' 1 an à l'origine           | 600 530           | 600 530           |                                |                 |
| Emprunts et dettes financières divers  |                   |                   |                                |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés      | 21 422 964        | 21 422 964        |                                |                 |
| Personnel et comptes rattachés         | 228 183           | 228 183           |                                |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes  | 982 608           | 982 608           |                                |                 |
| Impôts sur les bénéfices               |                   |                   |                                |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée             | 12 024 076        | 12 024 076        |                                |                 |
| Obligations cautionnées                |                   |                   |                                |                 |
| Autres impôts, taxes et assimilés      | 355 930           | 355 930           |                                |                 |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés  |                   |                   |                                |                 |
| Groupe et associés                     |                   |                   |                                |                 |
| Autres dettes                          | 1 246 781         | 1 246 781         |                                |                 |
| Dette représentat. de titres empruntés |                   |                   |                                |                 |
| Produits constatés d'avance            |                   |                   |                                |                 |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                   | <b>36 861 072</b> | <b>36 861 072</b> |                                |                 |

Emprunts souscrits en cours d'exercice 165 350

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts et dettes contractés auprès des associés

## Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

Période du 01/01/19 au 31/12/19

### MAISONS PIERRE

Absence de transaction non conclues à des conditions normales de marché effectuées entre Maisons Pierre et les parties liées.

**Produits à Recevoir**

|                                          | Montant    |
|------------------------------------------|------------|
| <b>Immobilisations financières</b>       |            |
| Créances rattachées à des participations |            |
| Autres immobilisations financières       |            |
| <b>Créances</b>                          |            |
| Créances clients et comptes rattachés    | 53 044 468 |
| Personnel                                |            |
| Organismes sociaux                       | 109 729    |
| État                                     | 15 464     |
| Divers, produits à recevoir              | 36 128     |
| Autres créances                          | 141 198    |
| <b>Valeurs Mobilières de Placement</b>   |            |
| <b>Disponibilités</b>                    |            |

|              |                   |
|--------------|-------------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>53 346 986</b> |
|--------------|-------------------|

**Charges à Payer**

| MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant   |
|----------------------------------------------------------------------|-----------|
| Emprunts obligataires convertibles                                   |           |
| Autres emprunts obligataires                                         |           |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit               |           |
| Emprunts et dettes financières divers                                |           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                             | 8 615 710 |
| Dettes fiscales et sociales                                          | 849 017   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                      |           |
| Disponibilités, charges à payer                                      | 14 268    |
| Autres dettes                                                        | 1 004 917 |

|              |                   |
|--------------|-------------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>10 483 911</b> |
|--------------|-------------------|

**Charges et Produits Constatés d'Avance**

| RUBRIQUES                          | Charges | Produits |
|------------------------------------|---------|----------|
| Charges ou produits d'exploitation | 553 096 |          |
| Charges ou produits financiers     |         |          |
| Charges ou produits exceptionnels  |         |          |

|              |                |  |
|--------------|----------------|--|
| <b>TOTAL</b> | <b>553 096</b> |  |
|--------------|----------------|--|

# Composition du Capital Social

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

| CATEGORIES DE TITRES                                                           | Nombre   | Valeur nominale |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice | 20306000 | 20 306 000      |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                        |          |                 |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                   |          |                 |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice    | 20306000 | 20 306 000      |

NB : Valeur unitaire des actions : 1€

## Variation des capitaux propres

|                                        | Capital    | Réserve légale | Bons de sousc. D'action | Report à nouveau | Résultat de l'exercice | Amortiss. Dérogatoires | Total capitaux propres |
|----------------------------------------|------------|----------------|-------------------------|------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| - Situation à la clôture N-1           | 20 306 000 | 604 162        | 54 000                  | -                | 3 404 512              | -                      | 24 368 674             |
| - Mouvements                           | -          | 170 225        | -                       | -                | - 1 152 937            | -                      | - 982 712              |
| * Variation de capital de l'entreprise |            |                |                         |                  |                        |                        |                        |
| * Bons de souscription d'actions       |            |                |                         |                  |                        |                        |                        |
| * Affectation Résultat N-1             |            | 170 225        |                         |                  | - 3 404 512            |                        |                        |
| * Résultat de l'exercice N             |            |                |                         |                  | 2 251 575              |                        |                        |
| * Amortissements dérogatoires          |            |                |                         |                  |                        |                        |                        |
| - Situation à la clôture N             | 20 306 000 | 774 387        | 54 000                  | -                | 2 251 575              | -                      | 23 385 962             |

## Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

| RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ | Montant     |
|------------------------------------|-------------|
| Vente de marchandises              |             |
| Ventes de produits finis           | 133 534 751 |
| Prestations de services            | 9 481 270   |

|       |  |             |
|-------|--|-------------|
| TOTAL |  | 143 016 021 |
|-------|--|-------------|

| RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE | Montant     |
|-------------------------------------|-------------|
| France                              | 143 016 021 |
| Etranger                            |             |

|  |       |             |
|--|-------|-------------|
|  | TOTAL | 143 016 021 |
|--|-------|-------------|

## Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

| RÉPARTITION                                | Résultats avant impôts | Impôts  |
|--------------------------------------------|------------------------|---------|
| Résultat courant                           | 2 754 429              | 827 557 |
| Résultat exceptionnel (hors participation) | (19 616)               | (5 894) |
| Résultat comptable (hors participation)    | 2 734 813              | 821 664 |

# Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

| PRODUITS EXCEPTIONNELS                       | Montant        | Imputé au compte |
|----------------------------------------------|----------------|------------------|
| Litiges clients                              | 179 490        | 771800+7788      |
| Litiges salariés + reprises aux provisions   | 145 000        | 787500           |
| Litiges divers + reprises aux provisions     | 392 500        | 787500           |
| Litiges techniques + reprises aux provisions | 156 300        | 787500           |
| Produits cession Immobilisations Corporelles | 82 000         | 775200           |
| Bonus Ecologique                             | 6 000          | 778900           |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>961 290</b> |                  |

| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                | Montant        | Imputé au compte |
|--------------------------------------------------------|----------------|------------------|
| Litiges clients                                        | 111 768        | 671200           |
| Amendes et pénalités                                   | 5 836          | 671210+260       |
| Litiges salariés + dotations aux provisions            | 170 507        | 671211/6875      |
| Litiges divers + dotations aux provisions              | 385 249        | 671800/6875      |
| Valeur nette Comptable des Immobilisations Corporelles | 73 234         | 675200           |
| Litiges techniques + dotations aux provisions          | 126 000        | 671810/6875      |
| Litiges Sous traitant                                  |                | 671810           |
| Charges sur exercices antérieures (Projet COMEPOS)     | 108 312        | 672000           |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>980 906</b> |                  |

## Engagements financiers

Les engagements financiers comprennent les éléments suivants :

### Engagements donnés :

- Cautions bancaires du CIC de 7 K€ au profit de DOMAXIS pour la garantie de paiement de loyer concernant un local commercial situé à Bagneux.
- Cautions bancaires du CIC portant garantie financière extrinsèque d'achèvement à hauteur de 120K€ sur le bien situé à Chevry Cossigny. Elle est garantie par une hypothèque de premier rang à hauteur de 500K€.
- Hypothèque de premier rang à hauteur de 1 168K€ pour le crédit promoteur du CIC sur le bien situé à Ris Orangis.
- Engagement de retraite : Maisons Pierre a calculé le montant des droits acquis au 31/12/2019 par les salariés. Les indemnités de départ à la retraite s'élèvent ainsi à 169 713 € et n'ont pas été comptabilisées au bilan. Ce montant fait l'objet d'une évaluation au 31/12/2019 selon la méthode rétrospective des unités de crédit projetées avec salaire de fin de carrière dont les caractéristiques sont les suivantes :

### Principales hypothèses actuarielles

|                                                 | 31.12.2019 |
|-------------------------------------------------|------------|
| Taux d'actualisation                            | 1,30%      |
| Taux attendu d'augmentation future des salaires | 1 %        |

Hypothèse de départ retenue : départ volontaire à l'âge moyen de 62 ans  
Taux de rotation retenu : rotation moyenne (Employés / Cadres) – rotation forte (Commerciaux)  
Taux de charges patronales retenues : 42%

### Engagements reçus :

- Autorisation de cautions, cautions financières d'achèvement des travaux et garantie de remboursement d'acomptes accordés par CEGI et SOGEREP pour un montant de 139,7 M€.
- Cautions solidaire du 05/09/2014 de la société GESTALT au profit de la société AXA France IARD pour un montant maximum de 4 000 000€ en vue de garantir les engagements pris par la société Maisons Pierre.
- Cautions solidaire du 15 mai 2019 de la société GESTALT à hauteur de 150K€ pour le crédit promoteur du CIC concernant le programme situé à Chevry Cossigny.

- Caution solidaire du 15 mai 2019 de la société GESTALT à hauteur de 410K€ pour le crédit promoteur du CIC concernant le programme situé à Ris Orangis.

### Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération Individuelle.

### Effectif moyen et DIF

|                                   | Personnel salarié | Personnel mis à disposition de l'entreprise |
|-----------------------------------|-------------------|---------------------------------------------|
| Cadres                            | 78                |                                             |
| Agents de maîtrise et techniciens |                   |                                             |
| Employés                          | 136               |                                             |
| Ouvriers                          |                   |                                             |
| TOTAL                             | 214               |                                             |

### Honoraires des Commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat s'élève à 84 753 € sur l'exercice 2019. Soit 26 753 € au titre des honoraires facturés et 58 000 € au titre des honoraires provisionnés sur la période.

## **Identité de la société-mère consolidant les comptes de la société**

La société Maisons Pierre bénéficie du régime de l'intégration fiscale.

L'IS est calculé et comptabilisé comme en l'absence d'intégration.

La société Intégrante et consolidante est la société GESTALT, 5-7 rue de Monttessuy 75007 PARIS.

# Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Taux prévisionnel d'imposition :

| NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES      | Montant |
|-----------------------------------------|---------|
| <b>Accroissements</b>                   |         |
| Provisions règlementées :               |         |
| - amortissements dérogatoires           |         |
| - provisions pour hausse des prix       |         |
| - provisions pour fluctuation des cours |         |
| Autres :                                |         |
| - Perte à terminaison                   | 30 228  |
| - Organic                               | 59 914  |
| - Participation des salariés            | 127 381 |

|                                 |                |
|---------------------------------|----------------|
| <b>TOTAL DES ACCROISSEMENTS</b> | <b>217 523</b> |
|---------------------------------|----------------|

|                                                               |        |
|---------------------------------------------------------------|--------|
| <b>Allègements</b>                                            |        |
| Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation : |        |
| - pour congés payés                                           |        |
| - participation des salariés                                  | 3 577  |
| - organic                                                     | 61 625 |
| - perte à terminaison                                         | 13 222 |
| Autres :                                                      |        |

|                              |               |
|------------------------------|---------------|
| <b>TOTAL DES ALLÈGEMENTS</b> | <b>78 424</b> |
|------------------------------|---------------|

|                           |  |
|---------------------------|--|
| Déficits reportables      |  |
| Moins-values à long terme |  |

## Tableau des filiales et participations

| Filiales et participations                                                            | Capital social | Réserves et report à nouveau | Quote-part du capital détenu en % | Valeur brute des titres détenus | Valeur nette des titres détenus | Prêts et avances consenties par la Sté | Cautions et avals donnés par la Sté | CA HT du dernier exercice clos | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex. |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|
| <b>A - Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participations</b>      |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |
| <i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>                                     |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |
| ABS                                                                                   | 320 000        | 32 000                       | 100                               | 255 245                         | 255 245                         |                                        |                                     | 11 952 166                     | 898 463                           | 941 890                                    |
| CASAGRANDE                                                                            | 100 000        | 225 107                      | 100                               | 170 000                         | 170 000                         |                                        |                                     | 4 794 643                      | 103 538                           |                                            |
| CMP                                                                                   | 10 000         | 5 526                        | 100                               | 10 000                          | 10 000                          |                                        |                                     | 153 466                        | - 183 178                         |                                            |
| CMP SERVICES (1)                                                                      | 10 000         |                              | 100                               | 10 000                          | 10 000                          |                                        |                                     | 15 992                         | - 2 851                           |                                            |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |
| <i>- Participations (10 à 50% du capital détenu)</i>                                  |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |
| SOGEREP CAUTION                                                                       | 100 000        | 17 406                       | 49                                | 49 000                          | 49 000                          |                                        |                                     | 236 231                        | 92 405                            | 34 300                                     |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |
| <b>B - Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b> |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |
| <i>- Filiales non reprises en A :</i>                                                 |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |
| a) Françaises                                                                         |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |
| b) Etrangères                                                                         |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |
| <i>- Participations non reprises en A :</i>                                           |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |
| a) Françaises                                                                         |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |
| b) Etrangères                                                                         |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                |                                   |                                            |

(1) Le premier exercice sera clos le 31/12/2019