

RCS : MELUN 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 Numéro SIREN : 487 514 267 Nom ou dénomination : MAISONS PIERRE
--

Ce dépôt a été enregistré le 22/07/2021 sous le numéro de dépôt 10090

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 10 2 10			
		Net 3			
Capital souscrit non appelé (I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB			
		Frais de développement * CX			
		Concessions, brevets et droits similaires AF	657 147	429 083	228 063
		Fonds commercial (1) AH	228 000		228 000
		Autres immobilisations incorporelles AJ	15 597 629		15 597 629
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	2 055 368		2 055 368
		Constructions AP	2 154 100	1 724 126	429 974
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR			
		Autres immobilisations corporelles AT	5 815 243	4 489 706	1 325 537
		Immobilisations en cours AV			
		Avances et acomptes AX			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS			
		Autres participations CU	484 245	10 000	474 245
		Créances rattachées à des participations BB			
		Autres titres immobilisés BD			
		Prêts BF	1 136 401	44 217	1 092 184
		Autres immobilisations financières * BH	631 988		631 988
TOTAL (II) BJ		28 760 121	6 697 133	22 062 989	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements BL			
		En cours de production de biens BN	542 324		542 324
		En cours de production de services BP			
		Produits intermédiaires et finis BR			
		Marchandises BT			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	62 169		62 169
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	51 752 428	1 720 914	50 031 515
		Autres créances (3) BZ	8 242 894		8 242 894
		Capital souscrit et appelé, non versé CB			
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:) CD	130	
Disponibilités CF	15 324 760			15 324 760	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) * CH	485 821		485 821	
	TOTAL (III) CJ	76 410 525	1 720 914	74 689 612	
	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	105 170 647	8 418 046	96 752 600	
Renvois : (1) Dont droit au bail : 228 000		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières netes : CP	1 061 173	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :	

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

2

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD 2021

Désignation de l'entreprise		MAISONS PIERRE		Néant ☐ *			
				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 ☐ EK)			DC			
	Réserve légale (3)			DD	886 966		
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)			DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)			DG			
	Report à nouveau			DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 924 216		
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK			
	TOTAL (I)			DL	23 171 182		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM			
	Avances conditionnées			DN			
	TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	1 376 927		
	Provisions pour charges			DQ	244 000		
	TOTAL (III)			DR	1 620 927		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	7 017 275		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	294 675		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	29 713 746		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	21 019 424		
	Dettes fiscales et sociales			DY	12 765 035		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
	Autres dettes			EA	1 150 336		
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)			EB			
TOTAL (IV)			EC	71 960 491			
Ecart de conversion passif * (V)			ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	96 752 600			
RENNVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB		
	(2)	Réserve spéciale de réévaluation (1959)			IC		
		Dont	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	35 371 745	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	13 109		

* 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 ☐ *	
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	biens *	FD	120 950 625	FE		FF	120 950 625	
	Production vendue	FG	8 936 430	FH		FI	8 936 430	
	services*	FJ	129 887 055	FK		FL	129 887 055	
	Chiffres d'affaires nets*					FM		
	Production stockée*					FN	177 675	
	Production immobilisée*					FO	76 748	
	Subventions d'exploitation					FP	1 189 518	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FQ	105 310	
	Autres produits (1) (11)					FR	131 436 306	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							
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	2 516 403	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	1 369 868	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	109 546 918	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 367 403	
	Salaires et traitements*					FY	9 099 199	
	Charges sociales (10)					FZ	3 473 169	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements*					GA	1 085 811
		- dotations aux provisions					GB	
		Sur immobilisations					GC	871 769
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GD	133 027
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	209 859	
	Autres charges (12)					GF	129 673 425	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GG	1 762 881	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								
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	943 543	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	50 697	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	10 000	
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	1 004 240	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	97 205	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	97 205	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	907 035
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	2 669 916

(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 2021

Désignation de l'entreprise		MAISONS PIERRE		Néant ☐ *	
				Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	253 079	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	324 067	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	220 350	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	797 496	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	278 582	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	232 863	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	345 800	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	857 246	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)					
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HI	(59 749)
Impôts sur les bénéfices * (X)				HJ	109 145
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HK	576 805
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HL	133 238 042
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HM	131 313 826
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HN	1 924 216
	(2)	Dont produits de locations immobilières		HO	
		Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HY	
	(3)	Dont - Crédit - bail mobilier *		IG	
		Dont - Crédit - bail immobilier		HP	139 510
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HQ	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		HR	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IJ	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		IK	
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		HX	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RC	
	(9)	Dont transferts de charges		RD	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		A1	192 334
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A2		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A3		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles		A4		
	facultatifs A6	obligatoires A9			
	dont cotisations facultatives Madelin A7				
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				211 502	260 646
Amendes et pénalités				22 206	
Litiges Salariés				200 716	43 050
Litiges Techniques				41 800	106 300
Litiges Divers				130 000	71 000
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N	
				Charges antérieures	Produits antérieurs

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

Désignation de l'entreprise MAISONS PIERRE

© Sage

Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 96 749 754 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un bénéfice de 1 924 215 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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 01/01/2019 au 31/12/2019.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- 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 2018-07 du 10 décembre 2018, 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. Un test de dépréciation a été réalisé au 31/12/2020, la valeur actuelle est déterminée à travers des redevances prévisionnelles actualisées issues du business plan de 2021 à 2025. Au 31/12/2020 la valeur actuelle est supérieur à la valeur d'inventaire, aucune dépréciation n'est à constater.

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

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 mis en place 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
- Report des dettes sociales des mois de mars et avril ont été apurés au cours de l'année 2020

Souscription d'un nouvel emprunt bancaire de 2 M€ auprès de la BPI, 16 versements trimestriels à terme échu après une période de différé de 12 mois au cours de laquelle seuls les intérêts seront perçus soit une date de fin prévu le 31/08/2025. Le taux d'intérêt annuel est de 5%

Un PGE souscrit le 11/05/2020 auprès du CIC de 5 M€ dont le remboursement différé est prorogé d'une année puis remboursable mensuellement en quatre ans soit le 30/04/2026. Le taux d'intérêt est de 0,5%.

La crise sanitaire a eu un impact limité sur l'activité de la société sur l'exercice.

Par ailleurs, il a été décidé en date du 30 novembre 2020 la dissolution anticipée, sans liquidation, de la société CMP Services. Par conséquent, une transmission universelle de patrimoine de la société CMP Services à la société Maisons Pierre a été opérée en cette même date.

Evénements post-clôture

L'année 2021 a débuté par les incertitudes liées à l'épidémie de Covid-19. Il est encore difficile d'évaluer un impact prolongé et aggravé de l'épidémie sur les activités de la société. Notre société est très attentive à la situation et prendra les mesures adéquates pour limiter les impacts négatifs qui pourraient en résulter.

Etat des Immobilisations

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	16 462 838		183 675
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	16 462 838		183 675
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	2 266 569		12 402
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	4 110 979		416 514
Matériel de transport	313 504		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 143 618		85 729
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	10 030 524		514 644
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	494 245		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 179 865		128 930
TOTAL immobilisations financières :	2 674 110		128 930
TOTAL GÉNÉRAL	29 167 472		827 249

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement		163 738	16 482 776	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :		163 738	16 482 776	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains		223 602	2 055 368	
Constructions sur sol propre		41 754	2 109 060	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			45 040	
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers		162 993	4 364 500	
Matériel de transport			313 504	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		92 106	1 137 239	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		520 455	10 024 711	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		10 000	484 245	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		540 405	1 768 389	
TOTAL immobilisations financières :		550 405	2 252 634	
TOTAL GÉNÉRAL		1 234 598	28 760 121	

Amortissements

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	471 261	121 421	163 598	429 083
TOTAL immobilisations incorporelles :	471 261	121 421	163 598	429 083
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	1 582 460	152 174	41 754	1 692 879
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	28 525	2 721		31 247
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	3 056 153	515 727	155 161	3 416 720
Matériel de transport	93 391	71 953		165 344
Mat. de bureau, informatique et mobil.	777 935	221 815	92 109	907 642
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	5 538 464	964 390	289 023	6 213 832
TOTAL GÉNÉRAL	6 009 725	1 085 811	452 621	6 642 915

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
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			
TOTAL immobilisations corporelles :			
TOTAL GÉNÉRAL			

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 542 324 €uros.

Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/01/20 au 31/12/20

MAISONS PIERRE

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

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges (1)	1 003 400	177 800	177 300	1 003 900
	401 702	301 027	85 702	617 027
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	1 405 102	478 827	263 002	1 620 927

(1) Provision pour perte à terminaison

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	20 000 44 217		10 000	10 000 44 217
	1 803 676	871 769	954 532	1 720 914
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	1 867 894	871 769	964 532	1 775 131

TOTAL GÉNÉRAL	3 272 996	1 350 596	1 227 534	3 396 058
----------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Dont dotations et reprises :

	dotations	reprises	
- d'exploitation	1 004 796	997 184	(dont 941 275€ de non utilisées)
- financières		10 000	(dont 7 817€ de non utilisées)
- exceptionnelles	345 800	220 350	(dont 103 300€ de non utilisées)

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/20 au 31/12/20

MAISONS PIERRE

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	1 136 401	1 061 173	75 228
Autres immobilisations financières	631 988		631 988
TOTAL de l'actif immobilisé :	1 768 389	1 061 173	707 216
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	2 062 461	2 062 461	
Autres créances clients	49 689 968	49 689 968	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	2 500	2 500	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	7 561 162	7 561 162	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 749	4 749	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	674 483	674 483	
TOTAL de l'actif circulant :	59 995 322	59 995 322	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	485 821	485 821	
TOTAL GÉNÉRAL	62 249 533	61 542 316	707 216

Montant des prêts accordés dans l'exercice 50 000

Remboursements des prêts dans l'exercice 490 105

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	7 017 275	142 275	6 347 612	527 388
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	21 019 424	21 019 424		
Personnel et comptes rattachés	449 466	449 466		
Sécurité sociale et autres organismes	1 108 996	1 108 996		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	10 863 167	10 863 167		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	343 406	343 406		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	294 675	294 675		
Autres dettes	1 150 336	1 150 336		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	42 246 745	35 371 745	6 347 612	527 388

Emprunts souscrits en cours d'exercice 7 000 000

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts et dettes contractés auprès des associés

Eléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

Période du 01/01/20 au 31/12/20

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
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	46 081 180
Personnel	
Organismes sociaux	
État	4 749
Divers, produits à recevoir	178 060
Autres créances	217 457
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	46 481 445

Charges à Payer

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	4 167
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 300 527
Dettes fiscales et sociales	1 117 516
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	13 109
Autres dettes	926 020
TOTAL	11 361 338

Charges et Produits Constatés d'Avance

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	485 821	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	485 821	

Composition du Capital Social

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

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	774 387	54 000	-	2 251 575	-	23 385 962
- Mouvements	-	112 579	-	-	- 327 360	-	- 214 781
* Variation de capital de l'entreprise							
* Bons de souscription d'actions							
* Affectation Résultat N-1		112 579			- 2 251 575		
* Résultat de l'exercice N					1 924 215		
* Amortissements dérogatoires							
- Situation à la clôture N	20 306 000	886 966	54 000	-	1 924 215	-	23 171 181

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Vente de marchandises	
Ventes de produits finis	120 950 625
Prestations de services	8 936 430

TOTAL	129 887 055
--------------	--------------------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
France	129 887 055
Etranger	

TOTAL	129 887 055
--------------	--------------------

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	2 669 916	576 805
Résultat exceptionnel (hors participation)	(59 749)	
Résultat comptable (hors participation)	2 610 166	576 805

Période du 01/01/20 au 31/12/20

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Litiges clients	211 502	671200
Amendes et pénalités	22 206	671210+260
Litiges salariés + dotations aux provisions	200 716	671211/6875
Litiges divers + dotations aux provisions	130 000	671800/6875
Valeur nette Comptable des Immobilisations Corporelles	231 574	675200
Litiges techniques + dotations aux provisions	42 800	671810/6875
Litiges Sous traitant	17 158	671810/6875
Malus Ecologique	1 289	678900
TOTAL	857 246	

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.
- Hypothèque de premier rang à hauteur de 1 168 K€ pour le crédit promoteur du CIC sur le bien situé à Ris Orangis.
- Hypothèque de premier rang à hauteur de 210 K€ pour le crédit promoteur du CIC sur l'ensemble des programmes situé à La Ferté sous Jouarre (lot 50+51).
- Engagement de retraite : Maisons Pierre a calculé le montant des droits acquis au 31/12/2020 par les salariés. Les indemnités de départ à la retraite s'élèvent ainsi à 151 740 € et n'ont pas été comptabilisé au bilan. Ce montant fait l'objet d'une évaluation au 31/12/2020 selon la méthode rétrospective des unités de crédit projetées avec salaire de fin de carrière dont les caractéristiques sont les suivantes :

Principales hypothèses actuarielles

	31.12.2020
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 410K€ pour le crédit promoteur du CIC concernant le programme situé à Ris Orangis.



- Caution solidaire du 17/12/2019 de la société GESTALT à hauteur de 75 K€ pour le crédit promoteur du CIC concernant l'ensemble des programmes situé à La ferté sous Jouarre (lot 50+51).

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	85	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	152	
Ouvriers		
TOTAL	237	

Honoraires des Commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat s'élève à 88 314 € sur l'exercice 2020. Soit 32 314 € au titre des honoraires facturés et 56 000 € 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.

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise		MAISONS PIERRE		Néant ☐		*			
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	1 003 400	4B	177 800	4C	177 300	4D	1 003 900
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	401 702	5W	301 027	5X	85 702	5Y	617 027
TOTAL II	5Z	1 405 102	TV	478 827	TW	263 002	TX	1 620 927	
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	- corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	- titres de participation	9U	20 000	9V		9W	10 000	9X	10 000
	- autres immobilisations financières (1)*	Ø6	44 217	Ø7		Ø8		Ø9	44 217
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	1 803 676	6U	871 769	6V	954 532	6W	1 720 914
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	1 867 894	TY	871 769	TZ	964 532	UA	1 775 131
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	3 272 996	UB	1 350 596	UC	1 227 534	UD	3 396 058
		- d'exploitation	UE	1 004 796	UF	997 184			
Dont dotations et reprises		- financières	UG		UH	10 000			
		- exceptionnelles	UJ	345 800	UK	220 350			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.									
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.									

Désignation de l'entreprise MAISONS PIERRE

[illegible]

Désignation de l'entreprise MAISONS PIERRE

[illegible]

[illegible]

Désignation de l'entreprise MAISONS PIERRE

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Désignation de l'entreprise : MAISONS PIERRE										Néant ☐	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP	1 136 401	UR	1 061 173	US	75 228			
	Autres immobilisations financières		UT	631 988	UV		UW	631 988			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	2 062 461		2 062 461					
	Autres créances clients		UX	49 689 968		49 689 968					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)		Z1								
	Personnel et comptes rattachés		UY	2 500		2 500					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	7 561 162		7 561 162					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	4 749		4 749					
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	674 483		674 483					
	Charges constatées d'avance		VS	485 821		485 821					
	TOTAUX			VT	62 249 533	VU	61 542 316	VV	707 216		
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD	50 000							
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	490 105							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG									
	à plus d'1 an à l'origine	VH	7 017 275	142 275	6 347 612	527 388					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	21 019 424	21 019 424							
Personnel et comptes rattachés		8C	449 466	449 466							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	1 108 996	1 108 996							
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	10 863 167	10 863 167							
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	343 406	343 406							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	294 675	294 675							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	1 150 336	1 150 336							
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie*		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	42 246 745	VZ	35 371 745		6 347 612		527 388	
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	7 000 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés 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 ☐	Exercice N, clos le : 31.12.2020				
I. RÉINTÉGRATIONS						BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE				
Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés						WA	1 924 216			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	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	196 670	XB			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	68 586				
	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		XC			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	423 993	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX					
	Amendes et pénalités	WJ	22 206	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)*	XZ		XD			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *									
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)						XY	576 805		
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7		Y7			
RÉGIMES D'IMPOSITION PARTICULIERS ET IMPOSITIONS DIFFÉRÉES	Moins-values nettes	- imposées aux taux de 15% ou de 19% (12,8% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)								
	à long terme	- imposées aux taux de 0 %								
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*	- Plus-values nettes à court terme								
		- Plus-values soumises au régime des fusions								
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)										
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW		Y1			
	Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209C)	SX		Quote-part de 12% des plus-values à taux zéro	M8		Y3			
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	3 212 476		
II. DÉDUCTIONS						PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE				
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)								
		- imposées au taux de 0 %								
		- imposées au taux de 19 %								
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures								
		- imputées sur les déficits antérieurs								
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %									
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*									
Régime des sociétés mères et des filiales*	Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation	2A	8 985	XA				889 478		
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 233 B du CGI)										
Mesures d'atténuation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer*.									
	Majoration d'amortissement*									
	Abattement sur amortissements et déductions *	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficulté 44 septies)	K9		Entreprises non éligibles 44 octies	L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 octies A)	L5	
		Sociétés investissements immobiliers cotées (art. 109C)				K3		Zone de reconstruction de la défilée (44 septies)	PA	
		ZFU-TE (art. 44 octies et octies A)	ØV		Bassin d'emploi à dynamiser (art. 44 quinquies)	1F		Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quinquies)	XC	
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	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 simulatoire de conduite (art. 39 decies E)	YH		XG			
	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					
	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	YI		Crédits dérogés par le report en arrière de déficit	ZI					
	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	YL								
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										

III. RÉSULTAT FISCAL				TOTAL II	XH	1 152 457
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :	bénéfice (I moins II)	XI	2 060 019			
	déficit (II moins I)				XJ	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *		ZL				
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *					XL	
RÉSULTAT FISCAL	BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)	XN	2 060 019		XO	

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

N° 2058-A-SD

[illegible]

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Détail du poste "Déductions diverses"

N° 2058-A-SD

Désignation de l'entreprise MAISONS PIERRE

[illegible]

Désignation de l'entreprise <u>MAISONS PIERRE</u>		Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)	K4 ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4Bis - K5)		K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)		YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I, 1 ^{er} bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice		ZT	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(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-I, 1 ^{er} bis Al. 2 du CGI *		ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *			
PERTE A TERMINAISON	8X	133 027	8Y 42 652
	8Z		9A
	9B		9C
Provisions pour dépréciation *			
	9D		9E
	9F		9G
	9H		9I
Charges à payer			
ORGANIC	9K	181 821	9L 198 789
PARTICIPATION	9M	109 145	9N 11 538
	9P		9R
	9S		9T
TOTALUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN 423 993	YO 252 979
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.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert).

11

**TABEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

DGFIP N° 2058-C-SD2021

Désignation de l'entreprise MAISONS PIERRE										Néant ☐	
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	112 579				
					- Autres réserves	ZD					
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	2 251 575		Dividendes	ZE	2 138 996				
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZF					
	TOTAL I	ØF	2 251 575		Report à nouveau	ZG					
				(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)		ZH	2 251 575				
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 EXTERNNES	— Sous-traitance				YT	78 504 090					
	— Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8 3 111 498				XQ	3 269 463					
	— Personnel extérieur à l'entreprise				YU	92 655					
	— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	17 082 802					
	— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV						
	— Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES				ST	10 597 907					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	109 546 918					
					YW	350 839					
IMPÔTS ET TAXES	— Taxe professionnelle*, CFE, CVAE				9Z	1 016 564					
	— Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS				YX	1 367 403					
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YY	25 946 993					
T.V.A.	— Montant de la T.V.A. collectée				YZ	7 530 690					
	— Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				ØB	7 684 511					
DIVERS	— Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de l'année N)*				ØS						
	— Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*				ZK	%					
	— Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *										
	— 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		2 060 019	Plus-values à 15% JK	Plus-values à 0% JL						
				Plus-values à 19% JM	Imputations JC						
	Groupe : résultat d'ensemble. JD		3 389 122	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 ☐			
A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE								
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	AAI	162 993	155 160		7 833		
	2	LICENCE	163 738	163 598		140		
	3	BUREAU/MOBI	92 109	92 109				
	4	CONSTRUCTION	41 754	41 754				
	5	TERRAIN	223 602			223 602		
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *					
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			⑪	
				19%	15 % ou 12,5 %	0 %		
I - Immobilisations *	1	(7 833)	(7 833)					
	2	(140)	(140)					
	3							
	4							
	5	300 000	76 398	76 398				
	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 annexée)*						
		CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne 1) ⑫		68 425				
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne 1) ⑬		(A)	(B) (Vérification par taux)			(C)	
	CADRE C : autres plus-values taxables à 19% ⑭							

N° 2059-A-SD

[illegible]

Désignation de l'entreprise : MAISONS PIERRE	Formulaire déposé au titre de l'IR	EU	Néant	☒ *
--	------------------------------------	----	-------	---------------------------------------

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N-1			
		N-2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI)	N-1			
		N-2			
		N-3			
		N-4			
		N-5			
		N-6			
		N-7			
		N-8			
		N-9			
	TOTAL 2				

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐	Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)
--------------------------	---

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant anté- rieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

Désignation de l'entreprise : MAISONS PIERRE Néant ☐ *

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés ❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu	Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 %❶ ou 12,8 %❷ 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)❶ 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)❶
--	--

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

Origine ❶		Moins-values à 12,8 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % ❸	Solde des moins-values à 12,8 % ❹
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 ❶		Moins-values			Imputations sur le résultat de l'exercice ❸	Solde des moins-values à reporter col. ❷=❷+❸+❹-❺-❻
		À 19 %, 16,5% (1) ou à 15 % ❷	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies -0 du CGI) ❸	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies -0 bis du CGI) ❹	À 15 % Ou À 16,5 % (1) ❺	
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	20 000				20 000
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6	37 961				37 961
	N-7					
	N-8	400 000			10 000	390 000
	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-SD2021

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

Désignation de l'entreprise : <u>MAISONS PIERRE</u>				Néant ☒ *		
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		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					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5^e, 6^e, 7^e alinéas de l'art. 39-I-5^e du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice 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.

Désignation de l'entreprise : MAISONS PIERRE		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01/01/2020		et clos le : 31/12/2020	
		Durée en nombre de mois 1 2	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel : *	YP	225	
dont apprentis	YF	4	
dont handicapés	YG	1	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	129 887 055	
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	84 926	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT		
TOTAL 1	OX	129 971 981	
II - Autre produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	105 310	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	177 675	
Subventions d'exploitation reçues	OF	76 748	
Variation positive des stocks	OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	187 500	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
TOTAL 2	OM	547 233	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats	ON	81 281 528	
Variation négative des stocks	OQ	1 369 868	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	27 526 445	
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	143 849	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	209 859	
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		
TOTAL 3	OJ	110 531 550	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	19 987 664
V - Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises			
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)	SA	19 987 664	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
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
Date de cessation			HR

(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 salaires 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 30 JUIN 2021

- 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 2020 se soldent par un bénéfice de 1 924 216 €, décide d'affecter ledit bénéfice de la manière suivante, savoir :

1°/ 5% au poste Réserve Légale, ci.....	96 211 €
2°/ Le solde, soit la somme de 1 828 005 € étant intégralement distribué à l'associée unique, ci	1 828 005 €

TOTAL ÉGAL AU BÉNÉFICE DE L'EXERCICE	1 924 216 € =====

L'associée unique, décide enfin que le dividende d'un montant de 1 828 005 Euros 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 983 177 €.

- Décision d'affectation du résultat -

ORIGINE :

• Réserve Légale.....	886 966
RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....	1 924 216

AFFECTATION :

➤ Réserve Légale, pour	983 177
➤ Distribution de dividendes, pour.....	1 828 005



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 2020

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'Épinet
77240 Vert Saint Denis

487 514 267 RCS Paris

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'assemblée générale de la société MAISON PIERRE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société MAISON PIERRE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la 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 « Responsabilité 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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.

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 ses comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer le principe 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 professionnelle 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, prise 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 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 des informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ❖ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction du principe 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 30 juin 2021

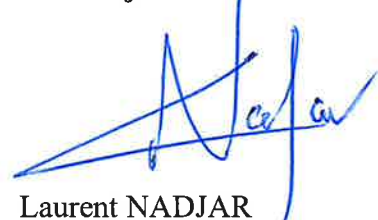
Les commissaires aux comptes

Exelmans Audit & Conseil



Eric GUEDJ

Laurent Nadjar & Associés



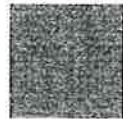
Laurent NADJAR

MAISONS PIERRE

Parc d'Activités Jean Monnet

77242 CESSON CEDEX

01 64 71 19 19



MAISONS PIERRE

ETATS DE SYNTHESE

DU 01/01/2020

AU 31/12/2020



Index

Bilan actif.....	2
Bilan passif.....	3
compte de résultat premiere partie.....	4
Compte de résultat seconde partie.....	5
Annexe.....	6
Sommaire annexes.....	7
Règles et methodes comptables.....	8
Immobilisation.....	12
Amortissements.....	13
stocks.....	14
Provisions inscrites au bilan.....	15
etat des échéances des créances et des dettes.....	16
elements relevant de plusieurs postes du bilan.....	17
Produits a recevoir + CCA.....	18
composition du capital social.....	19
variation des capitaux propres.....	20
Ventilation du chiffre d'affaires net + IS.....	21
details des produits exceptionnels et charges exceptionnelles.....	22
Engagements financiers.....	23
Identité de la société-mère.....	25
accroissement et allegements dettes future d'impots.....	26
Tableau des filiales et participations.....	27
Bilan Actif (2050).....	28
Bilan Passif (2051).....	34

Bilan Actif

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	657 147	429 083	228 063	165 949
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				
TOTAL immobilisations incorporelles :	16 482 776	429 083	16 053 692	15 991 578
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	2 055 368		2 055 368	2 266 569
Constructions	2 154 100	1 724 126	429 974	584 869
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	5 815 243	4 489 708	1 325 537	1 640 623
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	10 024 711	6 213 832	3 810 879	4 492 060
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	484 245	10 000	474 245	474 245
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 136 401	44 217	1 092 184	1 531 289
Autres immobilisations financières	631 988		631 988	604 358
TOTAL immobilisations financières :	2 252 634	54 217	2 198 417	2 609 892
ACTIF IMMOBILISÉ	28 760 121	6 697 133	22 062 989	23 093 530
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens	542 324		542 324	1 912 192
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	542 324		542 324	1 912 192
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	62 169		62 169	65 678
Créances clients et comptes rattachés	51 752 428	1 720 914	50 031 515	57 406 861
Autres créances	8 242 894		8 242 894	11 223 843
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	60 057 491	1 720 914	58 336 577	68 696 381
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	130		130	10
Disponibilités	15 324 760		15 324 760	1 337 129
Charges constatées d'avance	485 821		485 821	553 096
TOTAL disponibilités et divers :	15 810 710		15 810 710	1 890 235
ACTIF CIRCULANT	76 410 525	1 720 914	74 689 612	72 498 808
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	105 170 647	8 418 046	96 752 600	95 592 339

Bilan Passif

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
SITUATION NETTE		
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	886 966	774 387
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 924 216	2 251 575
TOTAL situation nette :	23 171 182	23 385 962
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	23 171 182	23 385 962
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	1 376 927	1 286 052
Provisions pour charges	244 000	119 050
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 620 927	1 405 102
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 017 275	600 530
Emprunts et dettes financières divers	294 675	
TOTAL dettes financières :	7 311 950	600 530
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	29 713 746	33 940 203
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 019 424	21 422 964
Dettes fiscales et sociales	12 765 035	13 590 798
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 150 336	1 246 781
TOTAL dettes diverses :	34 934 795	36 260 542
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES		
DETTES	71 960 491	70 801 275
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	96 752 600	95 592 339

Compte de Résultat (Première Partie)

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	120 950 625		120 950 625	133 534 751
Production vendue de services	8 936 430		8 936 430	9 481 270
Chiffres d'affaires nets	129 887 055		129 887 055	143 016 021
Production stockée			177 675	
Production immobilisée			76 748	
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			1 189 518	571 240
Autres produits			105 310	160 893
PRODUITS D'EXPLOITATION			131 436 306	143 748 154
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement			2 516 403	2 044 887
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]			1 369 868	(1 912 192)
Autres achats et charges externes			109 546 918	126 406 735
TOTAL charges externes :			113 433 189	126 539 429
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			1 367 403	1 409 726
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			9 099 199	9 022 952
Charges sociales			3 473 169	3 342 108
TOTAL charges de personnel :			12 572 367	12 365 059
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 085 811	1 091 534
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			871 769	479 388
Dotations aux provisions pour risques et charges			133 027	42 652
TOTAL dotations d'exploitation :			2 090 607	1 613 574
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			209 859	40 898
CHARGES D'EXPLOITATION			129 673 425	141 968 687
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 762 881	1 779 467

Compte de Résultat (Seconde Partie)

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 762 881	1 779 467
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	943 543	976 190
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	50 697	24 787
Reprises sur provisions et transferts de charges	10 000	26 803
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 004 240	1 027 780
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		37 811
Intérêts et charges assimilées	97 205	15 006
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	97 205	52 817
RÉSULTAT FINANCIER	907 035	974 962
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 669 916	2 754 429
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	253 079	159 880
Produits exceptionnels sur opérations en capital	324 067	107 610
Reprises sur provisions et transferts de charges	220 350	693 800
	797 496	961 290
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	278 582	529 622
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	232 863	73 234
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	345 800	378 050
	857 246	980 907
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(59 749)	(19 616)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	109 145	11 538
Impôts sur les bénéfices	576 805	471 700
TOTAL DES PRODUITS	133 238 042	145 737 224
TOTAL DES CHARGES	131 313 826	143 485 649
BÉNÉFICE OU PERTE	1 924 216	2 251 575

Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 96 749 754 euros
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un bénéfice de 1 924 215 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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 01/01/2019 au 31/12/2019.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- 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 2018-07 du 10 décembre 2018, 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. Un test de dépréciation a été réalisé au 31/12/2020, la valeur actuelle est déterminée à travers des redevances prévisionnelles actualisées issues du business plan de 2021 à 2025. Au 31/12/2020 la valeur actuelle est supérieur à la valeur d'inventaire, aucune dépréciation n'est à constater.

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

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 mis en place 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
- Report des dettes sociales des mois de mars et avril ont été apurés au cours de l'année 2020

Souscription d'un nouvel emprunt bancaire de 2 M€ auprès de la BPI, 16 versements trimestriels à terme échu après une période de différé de 12 mois au cours de laquelle seuls les intérêts seront perçus soit une date de fin prévu le 31/08/2025. Le taux d'intérêt annuel est de 5%

Un PGE souscrit le 11/05/2020 auprès du CIC de 5 M€ dont le remboursement différé est prorogé d'une année puis remboursable mensuellement en quatre ans soit le 30/04/2026. Le taux d'intérêt est de 0,5%.

La crise sanitaire a eu un impact limité sur l'activité de la société sur l'exercice.

Par ailleurs, il a été décidé en date du 30 novembre 2020 la dissolution anticipée, sans liquidation, de la société CMP Services. Par conséquent, une transmission universelle de patrimoine de la société CMP Services à la société Maisons Pierre a été opéré en cette même date.

Evénements post-clôture

L'année 2021 a débuté par les incertitudes liées à l'épidémie de Covid-19. Il est encore difficile d'évaluer un impact prolongé et aggravé de l'épidémie sur les activités de la société. Notre société est très attentive à la situation et prendra les mesures adéquates pour limiter les impacts négatifs qui pourraient en résulter.

Etat des Immobilisations

Période du 01/01/20 au 31/12/20

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			183 675
Autres immobilisations incorporelles	16 462 838		
TOTAL immobilisations incorporelles :	16 462 838		183 675
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	2 266 569		12 402
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	4 110 979		416 514
Matériel de transport	313 504		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 143 618		85 729
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	10 030 524		514 644
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	494 245		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 179 865		128 930
TOTAL immobilisations financières :	2 674 110		128 930
TOTAL GÉNÉRAL	29 167 472		827 249

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		163 738	16 482 776	
TOTAL immobilisations incorporelles :		163 738	16 482 776	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains		223 602	2 055 368	
Constructions sur sol propre		41 754	2 109 060	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			45 040	
Instal. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers		162 993	4 364 500	
Matériel de transport			313 504	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		92 106	1 137 239	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		520 455	10 024 711	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		10 000	484 245	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		540 405	1 768 389	
TOTAL immobilisations financières :		550 405	2 252 634	
TOTAL GÉNÉRAL		1 234 598	28 760 121	

Amortissements

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	471 261	121 421	163 598	429 083
TOTAL immobilisations incorporelles :	471 261	121 421	163 598	429 083
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	1 582 460	152 174	41 754	1 692 879
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	28 525	2 721		31 247
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	3 056 153	515 727	155 161	3 416 720
Matériel de transport	93 391	71 953		165 344
Mat. de bureau, informatique et mobil.	777 935	221 815	92 109	907 642
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	5 538 464	964 390	289 023	6 213 832
TOTAL GÉNÉRAL	6 009 725	1 085 811	452 621	6 642 915

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL Immobilisations incorporelles :			
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			
TOTAL immobilisations corporelles :			
TOTAL GÉNÉRAL			

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 542 324 Euros.

Provisions Inscrites au Bilan

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

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

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges (1)	1 003 400	177 800	177 300	1 003 900
	401 702	301 027	85 702	617 027
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	1 405 102	478 827	263 002	1 620 927

(1) Provision pour perte à terminaison

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	20 000 44 217		10 000	10 000 44 217
	1 803 676	871 769	954 532	1 720 914
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	1 867 894	871 769	964 532	1 775 131

TOTAL GÉNÉRAL	3 272 996	1 350 596	1 227 534	3 396 058
----------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Dont dotations et reprises :

	dotations	reprises
- d'exploitation	1 004 796	997 184 (dont 941 275€ de non utilisées)
- financières		10 000 (dont 7 817€ de non utilisées)
- exceptionnelles	345 800	220 350 (dont 103 300€ de non utilisées)

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/20 au 31/12/20

MAISONS PIERRE

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	1 136 401	1 061 173	75 228
Autres immobilisations financières	631 988		631 988
TOTAL de l'actif immobilisé :	1 768 389	1 061 173	707 216
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	2 062 461	2 062 461	
Autres créances clients	49 689 968	49 689 968	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	2 500	2 500	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	7 561 162	7 561 162	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 749	4 749	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	674 483	674 483	
TOTAL de l'actif circulant :	59 995 322	59 995 322	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	485 821	485 821	
TOTAL GÉNÉRAL	62 249 533	61 542 316	707 216

Montant des prêts accordés dans l'exercice 50 000

Remboursements des prêts dans l'exercice 490 105

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	7 017 275	142 275	6 347 612	527 388
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	21 019 424	21 019 424		
Personnel et comptes rattachés	449 466	449 466		
Sécurité sociale et autres organismes	1 108 996	1 108 996		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	10 863 167	10 863 167		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	343 406	343 406		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	294 675	294 675		
Autres dettes	1 150 336	1 150 336		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	42 246 745	35 371 745	6 347 612	527 388

Emprunts souscrits en cours d'exercice 7 000 000

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts et dettes contractés auprès des associés

Éléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

Période du 01/01/20 au 31/12/20

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
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	46 081 180
Personnel	
Organismes sociaux	
État	4 749
Divers, produits à recevoir	178 060
Autres créances	217 457
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	46 481 445

Charges à Payer

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	4 167
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 300 527
Dettes fiscales et sociales	1 117 516
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	13 109
Autres dettes	926 020
TOTAL	11 361 338

Charges et Produits Constatés d'Avance

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	485 821	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	485 821	

Composition du Capital Social

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

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	774 387	54 000	-	2 251 575	-	23 385 962
• Mouvements	-	112 579	-	-	- 327 360	-	- 214 781
* Variation de capital de l'entreprise							
* Bons de souscription d'actions							
* Affectation Résultat N-1		112 579			-2 251 575		
* Résultat de l'exercice N					1 924 215		
* Amortissements dérogatoires							
• Situation à la clôture N	20 306 000	886 966	54 000	-	1 924 215	-	23 171 181

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Vente de marchandises	
Ventes de produits finis	120 950 625
Prestations de services	8 936 430

TOTAL	129 887 055
-------	-------------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
France	129 887 055
Etranger	

TOTAL	129 887 055
-------	-------------

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	2 669 916	576 805
Résultat exceptionnel (hors participation)	(59 749)	
Résultat comptable (hors participation)	2 610 166	576 805

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

MAISONS PIERRE

Période du 01/01/20 au 31/12/20

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Litiges clients	260 646	771800+7788
Litiges salariés + reprises aux provisions	43 050	787500
Litiges divers + reprises aux provisions	71 000	787500
Litiges techniques + reprises aux provisions	106 300	787500
Produits cession Immobilisations Corporelles	316 500	775200
TOTAL	797 496	

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Litiges clients	211 502	671200
Amendes et pénalités	22 206	671210+260
Litiges salariés + dotations aux provisions	200 716	671211/6875
Litiges divers + dotations aux provisions	130 000	671800/6875
Valeur nette Comptable des Immobilisations Corporelles	231 574	675200
Litiges techniques + dotations aux provisions	42 800	671810/6875
Litiges Sous traitant	17 158	671810/6875
Malus Ecologique	1 289	678900
TOTAL	857 246	

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.
- Hypothèque de premier rang à hauteur de 1 168 K€ pour le crédit promoteur du CIC sur le bien situé à Ris Orangis.
- Hypothèque de premier rang à hauteur de 210 K€ pour le crédit promoteur du CIC sur l'ensemble des programmes situés à La Ferté sous Jouarre (lot 50+51).
- Engagement de retraite : Maisons Pierre a calculé le montant des droits acquis au 31/12/2020 par les salariés. Les indemnités de départ à la retraite s'élèvent ainsi à 151 740 € et n'ont pas été comptabilisées au bilan. Ce montant fait l'objet d'une évaluation au 31/12/2020 selon la méthode rétrospective des unités de crédit projetées avec salaire de fin de carrière dont les caractéristiques sont les suivantes :

Principales hypothèses actuarielles

	31.12.2020
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 solidaires 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 solidaires 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.

- Caution solidaire du 17/12/2019 de la société GESTALT à hauteur de 75 K€ pour le crédit promoteur du CIC concernant l'ensemble des programmes situé à La ferté sous Jouarre (lot 50+51).

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	85	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	152	
Ouvriers		
TOTAL	237	

Honoraires des Commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat s'élève à 88 314 € sur l'exercice 2020. Soit 32 314 € au titre des honoraires facturés et 56 000 € 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 01/01/20 au 31/12/20

Taux prévisionnel d'imposition :

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
Accroissements	
Provisions règlementées :	
- amortissements dérogatoires	
- provisions pour hausse des prix	
- provisions pour fluctuation des cours	
Autres :	
Perte à terminaison	11 943
Organic	55 661
Participation des salariés	3 231

TOTAL DES ACCROISSEMENTS	70 835
---------------------------------	---------------

Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	
- participation des salariés	28 923
- organic	48 183
- perte à terminaison	35 252
Autres :	

TOTAL DES ALLÈGEMENTS	112 358
------------------------------	----------------

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.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
ABS	320 000	32 000	100	255 245	255 245			11 872 628	924 152	898 463
CASAGRANDE	100 000	315 951	100	170 000	170 000			4 299 855	15 396	
CMP	10 000	- 177 952	100	10 000	-			226 998	- 62 392	
<i>- Participations (10 à 50% du capital détenu)</i>										
BOGEREP CAUTION	100 000	17 810	49	49 000	49 000			236 812	93 403	45 080
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A :</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A :</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										