

RCS : RENNES Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 01794 Numéro SIREN : 487 607 095 Nom ou dénomination : BLOT IMMOBILIER HABITATION RENNES

Ce dépôt a été enregistré le 04/08/2021 sous le numéro de dépôt 10158

BIH002 - BLOT IMMOBILIER
HABITATION RENNES
93 av. Henri Fréville
35200 Rennes

Bilan - Actif

Déclaration au 31/01/2021

10153

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/01/2021	31/01/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	72 879	65 780	7 099	4 966
Fonds commercial	382 694		382 694	382 694
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	1 879 322	1 613 184	266 138	319 381
Immobilisations en cours	24 475		24 475	6 667
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	11 581		11 581	11 483
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 627		7 627	7 521
ACTIF IMMOBILISE	2 378 578	1 678 964	699 614	732 712
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				852
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	556 530		556 530	624 524
Autres créances	190 097		190 097	275 632
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	1 271 644		1 271 644	1 250 781
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 361 713		1 361 713	921 219
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	348 486		348 486	304 722
ACTIF CIRCULANT	3 728 471		3 728 471	3 377 730
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 107 049	1 678 964	4 428 085	4 110 442

BIH002 - BLOT IMMOBILIER
HABITATION RENNES
93 av. Henri Fréville
35200 Rennes

Déclaration au 31/01/2021

Comptes annuels

BIH002 - BLOT IMMOBILIER
HABITATION RENNES
93 av. Henri Fréville
35200 Rennes

Bilan - Passif

Déclaration au 31/01/2021

Rubriques	31/01/2021	31/01/2020
Capital social ou individuel (dont versé : 50 000)	50 000	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	5 000	5 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	1 541 781	1 776 253
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	579 454	565 528
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 176 236	2 396 781
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	593 727	568 385
Dettes fiscales et sociales	407 119	378 316
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 243 556	764 790
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	7 447	2 170
DETTES	2 251 849	1 713 661
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 428 085	4 110 442

BIH002 - BLOT IMMOBILIER
HABITATION RENNES
93 av. Henri Fréville
35200 Rennes

Compte de résultat

Déclaration au 31/01/2021

Rubriques	France	Exportation	31/01/2021	31/01/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	4 615 145		4 615 145	4 665 733
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	4 615 145		4 615 145	4 665 733
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			12 244	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			36 504	49 430
Autres produits			550	756
PRODUITS D'EXPLOITATION			4 664 444	4 715 919
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 601 289	1 589 037
Impôts, taxes et versements assimilés			123 039	129 391
Salaires et traitements			1 580 019	1 584 628
Charges sociales			475 390	517 749
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			80 093	95 334
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			57	278
CHARGES D'EXPLOITATION			3 859 888	3 916 417
RESULTAT D'EXPLOITATION			804 556	799 502
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			2 884	3 887
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			2 884	3 887
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			35	30
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			35	30
RESULTAT FINANCIER			2 849	3 857
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			807 405	803 359

Rubriques	31/01/2021	31/01/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 500
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 500
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 500
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 500
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	227 951	237 831
TOTAL DES PRODUITS	4 667 328	4 721 306
TOTAL DES CHARGES	4 087 874	4 155 778
BENEFICE OU PERTE	579 454	565 528

BIH002 - BLOT IMMOBILIER
HABITATION RENNES
93 av. Henri Fréville
35200 Rennes

Déclaration au 31/01/2021

Annexes

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2021, dont le total est de 4 428 085 euros dégage un bénéfice de 579 454 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.

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

REGLES GENERALES

Les comptes de l'exercice clos au 31/01/2021 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général. Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général.

Les conventions 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

A la date d'arrêté du 31/01/2021, la crise du "Covid-19" a impacté le chiffre d'affaires HT (hors refacturations intra groupe) de la société BLOT IMMOBILIER HABITATION RENNES comme suit :

	31/01/2021	31/01/2020	Ecart
Trimestre 1	615 363,27	668 404,09	-53 040,82
Trimestre 2	969 841,79	1 218 934,00	-249 092,21
Trimestre 3	1 311 253,13	1 392 338,30	-81 085,17
Trimestre 4	1 269 277,03	929 618,01	339 659,02

Par ailleurs, la société a bénéficié des mesures de soutien mises en place par le gouvernement, selon les modalités suivantes :

- recours au dispositif d'activité partielle : l'allocation versée par l'état représente 215 232 euros au titre de l'exercice clos au 31/01/2021 ;

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement, de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Logiciels : 1 à 3 ans
- * Aménagement installation : 5 à 8 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CREANCES

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

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	451 415		6 085
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	1 482 452		1 935
Matériel de transport	31 700		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	355 076		20 964
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	6 667		17 808
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 875 895		40 706
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	11 483		98
Prêts et autres immobilisations financières	7 521		106
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	19 004		204
TOTAL GENERAL	2 346 315		46 995

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		1 927	455 573	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			1 484 387	
Matériel de transport			31 700	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		12 805	363 235	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			24 475	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		12 805	1 903 797	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			11 581	
Prêts et autres immobilisations financières			7 627	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			19 208	
TOTAL GENERAL		14 732	2 378 578	

BIH002 - BLOT IMMOBILIER
HABITATION RENNES
93 av. Henri Fréville
35200 Rennes

Amortissements

Déclaration au 31/01/2021

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	63 756	3 952	1 927	65 780
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	1 235 569	41 100		1 276 669
Matériel de transport	20 077	6 340		26 417
Matériel de bureau et informatique, mobilier	294 202	28 701	12 805	310 099
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 549 848	76 141	12 805	1 613 184
TOTAL GENERAL	1 613 603	80 093	14 732	1 678 964

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations		Reprises		Mouvements	
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.

FRAIS ETBL

AUT. INC.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre				
TOTAL				

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

BIH002 - BLOT IMMOBILIER
 HABITATION RENNES
 93 av. Henri Fréville
 35200 Rennes

Provisions et dépréciations

Déclaration au 31/01/2021

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
-----------	------------------	-----------	----------	----------------

Provisions gisements miniers, pétroliers
 Provisions pour investissement
 Provisions pour hausse des prix
 Amortissements dérogatoires
 Dont majorations exceptionnelles de 30 %
 Provisions pour prêts d'installation
 Autres provisions réglementées

PROVISIONS REGLEMENTEES

Provisions pour litiges
 Provisions pour garanties données aux clients
 Provisions pour pertes sur marchés à terme
 Provisions pour amendes et pénalités
 Provisions pour pertes de change
 Provisions pour pensions, obligations similaires
 Provisions pour impôts
 Provisions pour renouvellement immobilisations
 Provisions pour gros entretiens, grandes révis.
 Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer
 Autres provisions pour risques et charges

PROVISIONS RISQUES ET CHARGES

Dépréciations immobilisations incorporelles
 Dépréciations immobilisations corporelles
 Dépréciations titres mis en équivalence
 Dépréciations titres de participation
 Dépréciations autres immobilis. financières
 Dépréciations stocks et en cours
 Dépréciations comptes clients
 Autres dépréciations

DEPRECIATIONS

TOTAL GENERAL

Dotations et reprises d'exploitation
 Dotations et reprises financières
 Dotations et reprises exceptionnelles
 Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	7 627	7 627	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	556 530	556 530	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 341	1 341	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	94 912	94 912	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	93 844	93 844	
Charges constatées d'avance	348 486	348 486	
TOTAL GENERAL	1 102 741	1 102 741	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	593 727	593 727		
Personnel et comptes rattachés	165 960	165 960		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	76 819	76 819		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	143 401	143 401		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	20 938	20 938		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	420 516	420 516		
Autres dettes	823 040	823 040		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	7 447	7 447		
TOTAL GENERAL	2 251 849	2 251 849		

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	8
Détail des comptes - Passif	11
Détail des comptes - Charges	14
Détail des comptes - Produits	19

Annexes

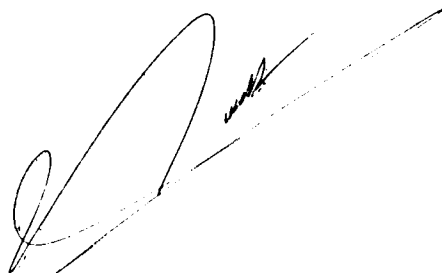
Règles et méthodes comptables	22
Immobilisations	24
Amortissements	25
Provisions et dépréciations	26
Créances et dettes	27
Charges à payer	28
Charges et produits constatés d'avance	29
Produits à recevoir	30
Composition du capital social	31
Notes	32

BLOT IMMOBILIER HABITATION RENNES

93 Avenue Henri Fréville

35200 Rennes

Comptes au 31/01/2021



BLOT IMMOBILIER HABITATION RENNES
Société à Responsabilité Limitée
au capital de 50 000 Euros
93, Avenue Henri Fréville 35000 RENNES
RCS RENNES 487 607 095

AFFECTATION DU RESULTAT

Proposition d'affectation du résultat soumise aux associés le 23 juin 2021 :

QUATRIEME RESOLUTION

Affectation du résultat - Dividendes antérieurs

La collectivité des associés, approuvant la proposition du gérant, décide d'affecter le bénéfice net comptable d'un montant de CINQ CENT SOIXANTE-DIX-NEUF MILLE QUATRE CENT CINQUANTE-QUATRE EUROS (579 454 €), comme suit :

- A titre de dividendes aux associés, la somme de 400 000 Euros

Ce dividende est distribuable au siège social à compter de ce jour. Il sera réparti entre les associés au prorata de leur participation dans le capital social.

- Le solde, au poste « Autres réserves », soit la somme de 179 454 Euros

Compte tenu de cette affectation le compte « Autres réserves » passera d'un montant de 1 541 781 Euros à un montant de 1 721 235 Euros

Conformément aux dispositions légales, les associés donnent acte à la gérance de lui avoir rappelé qu'au titre des trois derniers exercices, les distributions suivantes sont intervenues :

- Exercice clos le 31.01.2020 : Néant
- Exercice clos le 31.01.2019 : Néant,
- Exercice clos le 31.01.2018 : 700.000 €,

Par ailleurs, l'assemblée générale rappelle que les associés ont décidé, à titre exceptionnel, les distributions suivantes :

- 1 250 000 Euros par prélèvement sur le poste « Autres réserves », le 4 novembre 2019
- 200 000 Euros par prélèvement sur le poste « Autres réserves », le 1^{er} août 2020 ;
- 600 000 Euros par prélèvement sur le poste « Autres réserves », le 15 janvier 2021.

La proposition d'affectation du résultat, telle que reproduite ci-dessus a été adoptée.

BLOT IMMOBILIER,
David BLOT, ès-qualités

THABOR INVESTISSEMENT,
David BLOT, ès-qualités

Jean-Hugues HOUËDRY

=====

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Membre de la Compagnie Régionale de Rennes

=====

72 rue du Mau Chaper

35830 BETTON

Siret : 441 023 363 00027

☎ 06 17 02 03 28

=====

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Comptes annuels - Exercice clos le 31 janvier 2021

**BLOT IMMOBILIER HABITATION
RENNES**

SARL au capital de 50 000 euros
93 Avenue Henri Fréville
35200 RENNES

Jean-Hugues HOUËDRY

~~~~~

COMMISSAIRE AUX COMPTES

A l'assemblée générale de la société BLOT IMMOBILIER HABITATION RENNES,

## Opinion

---

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société **BLOT IMMOBILIER HABITATION RENNES** relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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**

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

### **Indépendance**

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> février 2020 à la date d'émission de notre rapport.

## Observation

---

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, j'attire votre attention sur le paragraphe « *Faits caractéristiques de l'exercice* » de la page 22 et 23 de l'annexe des comptes annuels portant sur les conséquences de la crise sanitaire du Covid-19 sur l'activité de la société

## 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 mes appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon mon jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Jean-Hugues HOUÉDRY

~~~~~

COMMISSAIRE AUX COMPTES

J'ai procédé à l'examen de la valorisation du fonds commercial et je me suis assuré que la note « immobilisations incorporelles » de la page 32 de l'annexe fournit une information appropriée ;

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

Vérifications spécifiques

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données et dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la gérance.

Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du Code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

Jean-Hugues HOUËDRY

~~~~~

COMMISSAIRE AUX COMPTES

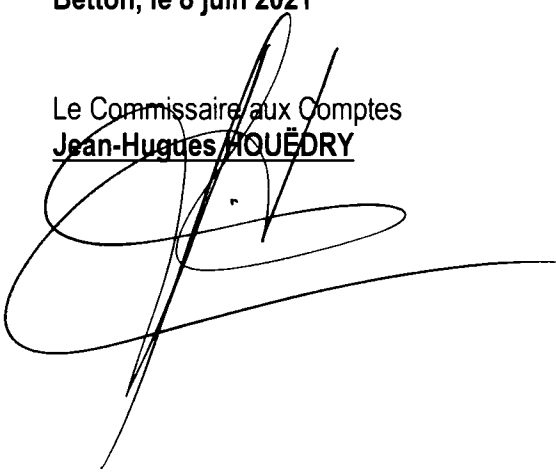
En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

**Betton, le 8 juin 2021**

Le Commissaire aux Comptes

**Jean-Hugues HOUËDRY**



Jean-Hugues HOUËDRY

~~~~~

COMMISSAIRE AUX COMPTES

SARL BLOT IMMOBILIER HABITATION RENNES

Comptes annuels arrêtés au 31 janvier 2021

BIH002 - BLOT IMMOBILIER
HABITATION RENNES
93 av. Henri Fréville
35200 Rennes

Bilan - Actif

Déclaration au 31/01/2021

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/01/2021	31/01/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	72 879	65 780	7 099	4 966
Fonds commercial	382 694		382 694	382 694
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	1 879 322	1 613 184	266 138	319 381
Immobilisations en cours	24 475		24 475	6 667
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	11 581		11 581	11 483
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 627		7 627	7 521
ACTIF IMMOBILISE	2 378 578	1 678 964	699 614	732 712
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				852
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	556 530		556 530	624 524
Autres créances	190 097		190 097	275 632
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	1 271 644		1 271 644	1 250 781
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 361 713		1 361 713	921 219
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	348 486		348 486	304 722
ACTIF CIRCULANT	3 728 471		3 728 471	3 377 730
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 107 049	1 678 964	4 428 085	4 110 442

BIH002 - BLOT IMMOBILIER
HABITATION RENNES
93 av. Henri Fréville
35200 Rennes

Bilan - Passif

Déclaration au 31/01/2021

Rubriques	31/01/2021	31/01/2020
Capital social ou individuel (dont versé : 50 000)	50 000	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	5 000	5 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	1 541 781	1 776 253
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	579 454	565 528
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 176 236	2 396 781
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	593 727	568 385
Dettes fiscales et sociales	407 119	378 316
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 243 556	764 790
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	7 447	2 170
DETTES	2 251 849	1 713 661
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 428 085	4 110 442

BIH002 - BLOT IMMOBILIER
 HABITATION RENNES
 93 av. Henri Fréville
 35200 Rennes

Compte de résultat

Déclaration au 31/01/2021

Rubriques	France	Exportation	31/01/2021	31/01/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	4 615 145		4 615 145	4 665 733
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	4 615 145		4 615 145	4 665 733
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			12 244	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			36 504	49 430
Autres produits			550	756
PRODUITS D'EXPLOITATION			4 664 444	4 715 919
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 601 289	1 589 037
Impôts, taxes et versements assimilés			123 039	129 391
Salaires et traitements			1 580 019	1 584 628
Charges sociales			475 390	517 749
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			80 093	95 334
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			57	278
CHARGES D'EXPLOITATION			3 859 888	3 916 417
RESULTAT D'EXPLOITATION			804 556	799 502
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			2 884	3 887
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			2 884	3 887
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			35	30
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			35	30
RESULTAT FINANCIER			2 849	3 857
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			807 405	803 359

BIH002 - BLOT IMMOBILIER
 HABITATION RENNES
 93 av. Henri Fréville
 35200 Rennes

Compte de résultat

Déclaration au 31/01/2021

Rubriques	31/01/2021	31/01/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 500
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 500
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 500
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 500
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	227 951	237 831
TOTAL DES PRODUITS	4 667 328	4 721 306
TOTAL DES CHARGES	4 087 874	4 155 778
BENEFICE OU PERTE	579 454	565 528

BIH002 - BLOT IMMOBILIER
HABITATION RENNES
93 av. Henri Fréville
35200 Rennes

Déclaration au 31/01/2021

Annexes

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2021, dont le total est de 4 428 085 euros dégage un bénéfice de 579 454 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.

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

REGLES GENERALES

Les comptes de l'exercice clos au 31/01/2021 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général. Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général.

Les conventions 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

A la date d'arrêté du 31/01/2021, la crise du "Covid-19" a impacté le chiffre d'affaires HT (hors refacturations intra groupe) de la société BLOT IMMOBILIER HABITATION RENNES comme suit :

	31/01/2021	31/01/2020	Ecart
Trimestre 1	615 363,27	668 404,09	-53 040,82
Trimestre 2	969 841,79	1 218 934,00	-249 092,21
Trimestre 3	1 311 253,13	1 392 338,30	-81 085,17
Trimestre 4	1 269 277,03	929 618,01	339 659,02

Par ailleurs, la société a bénéficié des mesures de soutien mises en place par le gouvernement, selon les modalités suivantes :

- recours au dispositif d'activité partielle : l'allocation versée par l'état représente 211 356 euros au titre de l'exercice clos au 31/01/2021 ;

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement, de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Logiciels : 1 à 3 ans
- * Aménagement installation : 5 à 8 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CREANCES

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

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	451 415		6 085
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	1 482 452		1 935
Matériel de transport	31 700		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	355 076		20 964
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	6 667		17 808
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 875 895		40 706
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	11 483		98
Prêts et autres immobilisations financières	7 521		106
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	19 004		204
TOTAL GENERAL	2 346 315		46 995

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		1 927	455 573	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			1 484 387	
Matériel de transport			31 700	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		12 805	363 235	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			24 475	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		12 805	1 903 797	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			11 581	
Prêts et autres immobilisations financières			7 627	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			19 208	
TOTAL GENERAL		14 732	2 378 578	

BIH002 - BLOT IMMOBILIER
HABITATION RENNES
93 av. Henri Fréville
35200 Rennes

Amortissements

Déclaration au 31/01/2021

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	63 756	3 952	1 927	65 780
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	1 235 569	41 100		1 276 669
Matériel de transport	20 077	6 340		26 417
Matériel de bureau et informatique, mobilier	294 202	28 701	12 805	310 099
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 549 848	76 141	12 805	1 613 184
TOTAL GENERAL	1 613 603	80 093	14 732	1 678 964

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

FRAIS ETBL

AUT. INC.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.

Acquis. titre			
TOTAL			

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
-----------	------------------	-----------	----------	----------------

Provisions gisements miniers, pétroliers
Provisions pour investissement
Provisions pour hausse des prix
Amortissements dérogatoires
Dont majorations exceptionnelles de 30 %
Provisions pour prêts d'installation
Autres provisions réglementées

PROVISIONS REGLEMENTEES

Provisions pour litiges
Provisions pour garanties données aux clients
Provisions pour pertes sur marchés à terme
Provisions pour amendes et pénalités
Provisions pour pertes de change
Provisions pour pensions, obligations similaires
Provisions pour impôts
Provisions pour renouvellement immobilisations
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer
Autres provisions pour risques et charges

PROVISIONS RISQUES ET CHARGES

Dépréciations immobilisations incorporelles
Dépréciations immobilisations corporelles
Dépréciations titres mis en équivalence
Dépréciations titres de participation
Dépréciations autres immobilis. financières
Dépréciations stocks et en cours
Dépréciations comptes clients
Autres dépréciations

DEPRECIATIONS

TOTAL GENERAL

Dotations et reprises d'exploitation
Dotations et reprises financières
Dotations et reprises exceptionnelles
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	7 627	7 627	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	556 530	556 530	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 341	1 341	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	94 912	94 912	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	93 844	93 844	
Charges constatées d'avance	348 486	348 486	
TOTAL GENERAL	1 102 741	1 102 741	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	593 727	593 727		
Personnel et comptes rattachés	165 960	165 960		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	76 819	76 819		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	143 401	143 401		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	20 938	20 938		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	420 516	420 516		
Autres dettes	823 040	823 040		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	7 447	7 447		
TOTAL GENERAL	2 251 849	2 251 849		

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

BIH002 - BLOT IMMOBILIER
HABITATION RENNES
93 av. Henri Fréville
35200 Rennes

Charges à payer

Déclaration au 31/01/2021

Compte	Libellé	31/01/2021	31/01/2020	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
408100	FOURNISSEURS FNP	31 912,76	46 785,79	-14 873,03
408110	FOURNISSEURS FNP GROUPE	234 244,56	179 583,24	54 661,32
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		266 157,32	226 369,03	39 788,29
AUTRES DETTES				
468600	CHARGES À PAYER		1 000,00	-1 000,00
TOTAL AUTRES DETTES			1 000,00	-1 000,00
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	PROV CONGÉS PAYÉS	57 509,75	48 282,04	9 227,71
428600	PERSONNEL CHARGES À PAYER		-750,00	750,00
438600	ORGANISMES SOCIAUX CAP	13 215,44	12 105,63	1 109,81
448600	ETAT AUTRES CHARGES À PAY	7 412,00	8 700,00	-1 288,00
448610	ETAT TAXE D'APPRENTISSAGE	230,64	810,06	-579,42
448620	ETAT FORMATION CONTINUE	778,82	3 267,07	-2 488,25
448630	ETAT EFFORT CONSTRUCTION		495,30	-495,30
448650	ETAT TVTS	205,89	229,64	-23,75
448660	ETAT TAXE HANDICAPÉS	6 107,12	4 352,00	1 755,12
448670	ETAT TAXE DE PUBLICITÉ	635,27	509,87	125,40
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		86 094,93	78 001,61	8 093,32
TOTAL CHARGES A PAYER		352 252,25	305 370,64	46 881,61

BIH002 - BLOT IMMOBILIER
 HABITATION RENNES
 93 av. Henri Fréville
 35200 Rennes

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/01/2021

Compte	Libellé	31/01/2021	31/01/2020	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVAN	348 486,24	304 721,95	43 764,29
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		348 486,24	304 721,95	43 764,29
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	PRODUITS CONSTATÉS D'AVAN	-7 447,23	-2 170,26	-5 276,97
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-7 447,23	-2 170,26	-5 276,97

BIH002 - BLOT IMMOBILIER
HABITATION RENNES
93 av. Henri Fréville
35200 Rennes

Produits à recevoir

Déclaration au 31/01/2021

Compte	Libellé	31/01/2021	31/01/2020	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLIENTS FAE	24 625,01	12 000,00	12 625,01
418110	CLIENTS FAE GROUPE	82 800,00	69 000,00	13 800,00
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		107 425,01	81 000,00	26 425,01
AUTRES CREANCES				
409800	FOURNISSEURS ANP	4 283,14	3 202,03	1 081,11
409810	FOURNISSEURS ANP GROUPE		542,33	-542,33
468700	PRODUITS À RECEVOIR	84 702,00	22 336,40	62 365,60
TOTAL AUTRES CREANCES		88 985,14	26 080,76	62 904,38
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
508800	INTÉRÊTS COURUS / DAT	640,15	780,54	-140,39
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		640,15	780,54	-140,39
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		197 050,30	107 861,30	89 189,00

BIH002 - BLOT IMMOBILIER
HABITATION RENNES
93 av. Henri Fréville
35200 Rennes

Composition du capital social

Déclaration au 31/01/2021

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires				
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales	500			100
Certificats d'investissements				

TRESORERIE ET COMPTE SEQUESTRE

Le compte de trésorerie correspondant au compte séquestre est inclus dans le poste disponibilités à hauteur de 823 K€. La contrepartie vis-à-vis des mandants figure en autres dettes pour un montant identique.

EFFECTIF MOYEN

- Cadres :	1
- Employés :	8
- Négociateurs :	29
TOTAL	38

RATTACHEMENT DES HONORAIRES, SALAIRES ET CHARGES :

Les honoraires facturés aux clients sont rattachés à l'exercice de la signature de l'acte notarié.

Les salaires et charges payés aux négociateurs et afférents à ces transactions sont également rattachés à l'exercice de la signature de l'acte authentique.

Un calcul est effectué en reprenant le chiffre d'affaires non facturé par mois et par négociateur multiplié par le taux de commission du mois du négociateur. Une charge constatée d'avance est comptabilisée pour la part de commission touchée en avance et des charges sociales payées. Ces charges constatées d'avances représentent 256 773 € dans les comptes au 31 janvier 2021.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :

Les immobilisations incorporelles inscrites au bilan concernent l'acquisition des droits au bail des agences ainsi qu'un fonds commercial :

- Droit au bail : 6 Place du Parlement et 1 rue Saint Georges – RENNES : 167 694€ (Cf. Acte notarié Me SCOUARNEC du 27/12/2006)
- Droit au bail : 20 Cours Kennedy – RENNES : 50 000€ (Cf. Acte notarié Me FOUCHE du 22/07/2016)
- Fonds de commerce de VANNES : 165 000€ (Cf. Acte du 04/10/2007)

ENGAGEMENT DE RETRAITE :

La société n'a pas d'engagement de pension ou de complément de retraite envers son personnel. Son engagement, aux termes de la convention collective de l'immobilier est de verser à son personnel une indemnité lors de son départ en retraite.

Cette indemnité varie de 0,5 à 3 mois de salaires brut en fonction de l'ancienneté acquise à la date du départ en retraite.

Au 31 janvier 2021, l'engagement au titre des droits acquis a été valorisé pour un montant de 7 005 euros.