

BLOT IMMOBILIER HABITATION RENNES

93 Avenue Henri Fréville

35200 Rennes

Comptes au 31/01/2023

Certifié conforme à l'original

Sandra BLOT

✓ Certified by  yousign

- 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	21
Immobilisations	23
Amortissements	24
Provisions et dépréciations	25
Créances et dettes	26
Charges à payer	27
Charges et produits constatés d'avance	28
Produits à recevoir	29
Composition du capital social	30
Engagements financiers donnés et reçus	31
Notes	32

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/01/2023	31/01/2022
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	75 656	72 336	3 320	4 643
Fonds commercial	382 694		382 694	382 694
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	68 300		68 300	68 300
Constructions	614 700	43 930	570 770	594 846
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	1 940 762	1 748 802	191 959	213 395
Immobilisations en cours	15 370		15 370	22 037
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	11 581		11 581	11 581
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 250		3 250	3 250
ACTIF IMMOBILISE	3 112 313	1 865 069	1 247 244	1 300 746
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				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	415 036		415 036	569 407
Autres créances	123 475		123 475	104 251
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	1 602 755		1 602 755	1 451 176
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 152 132		1 152 132	1 051 664
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	238 057		238 057	288 451
ACTIF CIRCULANT	3 531 455		3 531 455	3 464 949
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 643 769	1 865 069	4 778 700	4 765 694

Rubriques	31/01/2023	31/01/2022
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)	1 785 921	1 721 236
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	653 360	564 685
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 494 281	2 340 921
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles	35	39
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	579 843	645 205
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	1 064	1 001
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	640 311	577 917
Dettes fiscales et sociales	318 096	366 453
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	736 133	826 239
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	8 937	7 919
DETTES	2 284 419	2 424 773
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 778 700	4 765 694

Rubriques	France	Exportation	31/01/2023	31/01/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	5 035 610		5 035 610	4 986 189
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	5 035 610		5 035 610	4 986 189
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			33 166	27 778
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			15 831	18 043
Autres produits			40	5
PRODUITS D'EXPLOITATION			5 084 647	5 032 015
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			1 778 653	1 709 532
Impôts, taxes et versements assimilés			102 267	108 980
Salaires et traitements			1 714 679	1 754 818
Charges sociales			518 018	589 301
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			97 271	95 382
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			59	74
CHARGES D'EXPLOITATION			4 210 946	4 258 087
RESULTAT D'EXPLOITATION			873 701	773 928
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			4 563	3 118
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			4 563	3 118
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			6 826	4 356
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			6 826	4 356
RESULTAT FINANCIER			-2 263	-1 238
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			871 438	772 690

Rubriques	31/01/2023	31/01/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	41	1 804
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	41	1 804
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-41	-1 804
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	218 037	206 201
TOTAL DES PRODUITS	5 089 210	5 035 133
TOTAL DES CHARGES	4 435 850	4 470 448
BENEFICE OU PERTE	653 360	564 685

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
205000	LOGICIELS	75 656,27	73 632,95	2 023,32
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut		75 656,27	73 632,95	2 023,32
280500	AMORT LOGICIELS	-72 336,27	-68 989,63	-3 346,64
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et		-72 336,27	-68 989,63	-3 346,64
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS		3 320,00	4 643,32	-1 323,32
FONDS COMMERCIAL				
206000	DROITS AU BAIL	217 694,00	217 694,00	
207000	FONDS DE COMMERCE	165 000,00	165 000,00	
Total 2050/AH - Fonds commercial, brut		382 694,00	382 694,00	
TOTAL FONDS COMMERCIAL		382 694,00	382 694,00	
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		386 014,00	387 337,32	-1 323,32
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TERRAINS				
211000	TERRAINS	68 300,00	68 300,00	
Total 2050/AN - Terrains, brut		68 300,00	68 300,00	
TOTAL TERRAINS		68 300,00	68 300,00	
CONSTRUCTIONS				
213000	CONSTRUCTION	614 700,00	614 700,00	
Total 2050/AP - Constructions, brut		614 700,00	614 700,00	
281350	AMORT INST CONSTRUCTIONS	-43 930,00	-19 854,25	-24 075,75
Total 2050/AQ - Constructions, amortissements et provisions		-43 930,00	-19 854,25	-24 075,75
TOTAL CONSTRUCTIONS		570 770,00	594 845,75	-24 075,75
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
218100	AMÉNAGEMENTS INSTALLATION	1 536 164,34	1 496 146,13	40 018,21
218200	MATÉRIEL DE TRANSPORT	31 700,00	31 700,00	
218300	MATÉRIEL DE BUREAU ET INF	215 592,12	208 716,87	6 875,25
218400	MOBILIER	157 305,46	157 305,46	
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		1 940 761,92	1 893 868,46	46 893,46
281810	AMORT INSTALLATIONS	-1 364 861,54	-1 318 593,26	-46 268,28
281820	AMORT MATÉRIEL DE TRANSPO	-31 700,00	-31 700,00	
281830	AMORT MATÉRIEL INFORMATIQ	-197 321,22	-180 560,78	-16 760,44
281840	AMORT MOBILIER	-154 919,73	-149 619,59	-5 300,14
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provisi		-1 748 802,49	-1 680 473,63	-68 328,86
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		191 959,43	213 394,83	-21 435,40
IMMOBILISATIONS EN COURS				
231000	IMMOBILISATIONS EN COURS	15 370,00	22 036,66	-6 666,66
Total 2050/AV - Immobilisations en cours, brut		15 370,00	22 036,66	-6 666,66
TOTAL IMMOBILISATIONS EN COURS		15 370,00	22 036,66	-6 666,66
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		846 399,43	898 577,24	-52 177,81

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
271710	PARTS SOCIALES FNAIM	2 000,00	2 000,00	
271720	PARTS SOCIALES GARANTIE	480,00	480,00	
271730	PARTS SOCIALES CMB	15,00	15,00	
271740	PARTS SOCIALES - BPO	9 086,00	9 086,00	
Total 2050/BD - Autres titres immobilisés, brut		11 581,00	11 581,00	
TOTAL AUTRES TITRES IMMOBILISES		11 581,00	11 581,00	
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
275000	DÉPÔTS CAUTIONS VERSÉS	3 250,00	3 250,00	
Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut		3 250,00	3 250,00	
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		3 250,00	3 250,00	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		14 831,00	14 831,00	
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41100D	CLIENTS	37 793,91	231 115,19	-193 321,28
41110D	CLIENTS GROUPE	373 132,12	336 234,62	36 897,50
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		410 926,03	567 349,81	-156 423,78
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		410 926,03	567 349,81	-156 423,78
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
418100	CLIENTS FAE	4 110,00	2 057,20	2 052,80
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		4 110,00	2 057,20	2 052,80
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		4 110,00	2 057,20	2 052,80
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		415 036,03	569 407,01	-154 370,98
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
40100D	FOURNISSEURS	2 249,59	3 184,02	-934,43
40110D	FOURNISSEURS GROUPE	195,00		195,00
409800	FOURNISSEURS ANP	5 619,17		5 619,17
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		8 063,76	3 184,02	4 879,74
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS		8 063,76	3 184,02	4 879,74
PERSONNEL				
421102	NET NEGATIF		100,75	-100,75
Total 2050/BZ - Autres créances, brut			100,75	-100,75
TOTAL PERSONNEL			100,75	-100,75
ETAT ET COLLECTIVITES				
445620	TVA DÉDUCTIBLE SUR IMPOS	3 431,23	367,73	3 063,50
445660	TVA DÉDUCTIBLE SUR ABS	57 261,23	58 476,27	-1 215,04
445860	TVA / FNP	50 051,83	36 426,00	13 625,83
445870	TVA / FAE		807,13	-807,13
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		110 744,29	96 077,13	14 667,16

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		110 744,29	96 077,13	14 667,16
DEBITEURS DIVERS				
468700	PRODUITS À RECEVOIR	4 666,62	4 888,88	-222,26
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		4 666,62	4 888,88	-222,26
TOTAL DEBITEURS DIVERS		4 666,62	4 888,88	-222,26
TOTAL AUTRES CREANCES		123 474,67	104 250,78	19 223,89
TRESORERIE ET DIVERS				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
508020	CMB ACTIV'PRO EPARGNE-BIHR	600 955,64	500 726,84	100 228,80
508100	DAT-BIH RENNES	1 000 000,00	950 000,00	50 000,00
508800	INTÉRÊTS COURUS / DAT	1 799,32	448,93	1 350,39
Total 2050/CD - Valeurs mobilières de placement, brut		1 602 754,96	1 451 175,77	151 579,19
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		1 602 754,96	1 451 175,77	151 579,19
DISPONIBILITES				
512100	BPO-BIH RENNES	388 815,09	198 640,36	190 174,73
512300	CMB-BIH RENNES	47 489,22	54 850,96	-7 361,74
513000	COMPTE SÉQUESTRE	715 828,00	798 173,00	-82 345,00
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		1 152 132,31	1 051 664,32	100 467,99
TOTAL DISPONIBILITES		1 152 132,31	1 051 664,32	100 467,99
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		2 754 887,27	2 502 840,09	252 047,18
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVAN	238 057,37	288 450,66	-50 393,29
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		238 057,37	288 450,66	-50 393,29
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		238 057,37	288 450,66	-50 393,29
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		238 057,37	288 450,66	-50 393,29
TOTAL GÉNÉRAL		4 778 699,77	4 765 694,10	13 005,67

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
101000	CAPITAL SOCIAL	50 000,00	50 000,00	
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		50 000,00	50 000,00	
TOTAL CAPITAL		50 000,00	50 000,00	
RESERVE LEGALE				
106100	RÉSERVE LÉGALE	5 000,00	5 000,00	
Total 2051/DD - Réserve légale N		5 000,00	5 000,00	
TOTAL RESERVE LEGALE		5 000,00	5 000,00	
AUTRES RESERVES				
106800	AUTRES RÉSERVES	1 785 920,76	1 721 235,67	64 685,09
Total 2051/DG - Autres réserves N		1 785 920,76	1 721 235,67	64 685,09
TOTAL AUTRES RESERVES		1 785 920,76	1 721 235,67	64 685,09
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	653 360,09	564 685,09	88 675,00
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		653 360,09	564 685,09	88 675,00
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		653 360,09	564 685,09	88 675,00
TOTAL CAPITAUX PROPRES		2 494 280,85	2 340 920,76	153 360,09
EMPRUNTS OBLIGATAIRES				
EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERT.				
168800	INTÉRÊTS COURUS	34,60	38,50	-3,90
Total 2051/DS - Emprunts obligataires convertibles N		34,60	38,50	-3,90
TOTAL EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERT.		34,60	38,50	-3,90
TOTAL EMPRUNTS OBLIGATAIRES		34,60	38,50	-3,90
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
EMPRUNTS				
16400C	EMPRUNTS / AUTRES TIERS	579 843,02	645 205,47	-65 362,45
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		579 843,02	645 205,47	-65 362,45
TOTAL EMPRUNTS		579 843,02	645 205,47	-65 362,45
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		579 843,02	645 205,47	-65 362,45
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV				
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS				
165100	DEPOTS RECUS	1 064,18	1 001,48	62,70
Total 2051/DV - Emprunts et dettes financières divers N		1 064,18	1 001,48	62,70
TOTAL DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS		1 064,18	1 001,48	62,70
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		1 064,18	1 001,48	62,70
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
40100C	FOURNISSEURS	166 135,08	64 598,21	101 536,87
40110C	FOURNISSEURS GROUPE	153 347,49	292 975,99	-139 628,50

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		319 482,57	357 574,20	-38 091,63
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		319 482,57	357 574,20	-38 091,63
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408100	FOURNISSEURS FNP	30 428,18	36 350,69	-5 922,51
408110	FOURNISSEURS FNP GROUPE	290 400,00	183 992,37	106 407,63
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		320 828,18	220 343,06	100 485,12
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		320 828,18	220 343,06	100 485,12
TOTAL FOURNISSEURS		640 310,75	577 917,26	62 393,49
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
421000	PERSONNEL RÉMUNÉRATIONS	81 183,41	98 040,60	-16 857,19
42300C	PERSONNEL FRAIS DEPLACEMENT		140,60	-140,60
427000	OPPOSITIONS SUR SALAIRES		450,00	-450,00
428200	PROV CONGÉS PAYÉS	43 398,60	51 788,65	-8 390,05
428600	PERSONNEL CHARGES À PAYER	384,06	720,00	-335,94
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		124 966,07	151 139,85	-26 173,78
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		124 966,07	151 139,85	-26 173,78
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
431000	URSSAF	31 360,54	41 659,22	-10 298,68
432000	RETRAITE A.G.R.R. -	7 328,61	10 917,79	-3 589,18
432100	IRREP	162,80	162,80	
433210	PRÉVOYANCE PREVADIES	659,15	751,43	-92,28
433220	MUTUELLE PREVADIES	3 919,05	4 093,23	-174,18
438600	ORGANISMES SOCIAUX CAP	9 073,21	11 827,25	-2 754,04
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		52 503,36	69 411,72	-16 908,36
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		52 503,36	69 411,72	-16 908,36
ETAT ET COLLECTIVITES				
442100	TRESOR PUBLIC - P.A.S	3 872,59	5 460,25	-1 587,66
445510	TVA A DÉCAISSER	52 213,04	28 486,97	23 726,07
445710	TVA COLLECTÉE	68 493,29	94 626,51	-26 133,22
445870	TVA / FAE	684,99		684,99
448600	ETAT AUTRES CHARGES À PAYER	5 610,00	5 690,00	-80,00
448610	ETAT TAXE D'APPRENTISSAGE	1 456,32	2 174,19	-717,87
448620	ETAT FORMATION CONTINUE	1 213,59	2 566,00	-1 352,41
448650	ETAT TVTS	134,18	153,60	-19,42
448660	ETAT TAXE HANDICAPÉS	6 782,16	6 449,02	333,14
448670	ETAT TAXE DE PUBLICITÉ	166,90	294,54	-127,64
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		140 627,06	145 901,08	-5 274,02
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		140 627,06	145 901,08	-5 274,02
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		318 096,49	366 452,65	-48 356,16
AUTRES DETTES				

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.				
419800	CLIENTS AAE		6 900,00	-6 900,00
Total 2051/EA - Autres dettes N			6 900,00	-6 900,00
TOTAL EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.			6 900,00	-6 900,00
GROUPE				
45100C	C/C INTEGRATION FISCALE	18 037,00	16 201,00	1 836,00
Total 2051/EA - Autres dettes N		18 037,00	16 201,00	1 836,00
TOTAL GROUPE		18 037,00	16 201,00	1 836,00
ASSOCIES COMPTES COURANTS				
45500C	COMPTES COURANTS / AUTRE		4 965,00	-4 965,00
Total 2051/EA - Autres dettes N			4 965,00	-4 965,00
TOTAL ASSOCIES COMPTES COURANTS			4 965,00	-4 965,00
AUTRES COMPTES CREDITEURS				
467000	DÉBITEURS DIVERS	1 764,17		1 764,17
467100	COMPTE SÉQUESTRE CRÉDITEU	715 828,00	798 173,00	-82 345,00
Total 2051/EA - Autres dettes N		717 592,17	798 173,00	-80 580,83
TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS			717 592,17	-80 580,83
CHARGES A PAYER				
468600	CHARGES À PAYER	503,69		503,69
Total 2051/EA - Autres dettes N		503,69		503,69
TOTAL CHARGES A PAYER			503,69	503,69
TOTAL AUTRES DETTES		736 132,86	826 239,00	-90 106,14
COMPTES DE REGULARISATION				
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	PRODUITS CONSTATÉS D'AVAN	8 937,02	7 918,98	1 018,04
Total 2051/EB - Produits constatés d'avance N		8 937,02	7 918,98	1 018,04
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			7 918,98	1 018,04
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		8 937,02	7 918,98	1 018,04
TOTAL GÉNÉRAL		4 778 699,77	4 765 694,10	13 005,67

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
606100	ENERGIE	22 265,32	26 109,21	-3 843,89
606200	EAU	1 017,43	760,67	256,76
606300	FOURNITURES PETITS ÉQUIP	9 683,08	10 671,35	-988,27
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIV	6 265,12	7 257,16	-992,04
606500	FOURNITURES INFORMATIQUES	925,00	2 029,76	-1 104,76
606700	FOURNITURES DÉCORATIONS	84,36	403,61	-319,25
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		40 240,31	47 231,76	-6 991,45
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		40 240,31	47 231,76	-6 991,45
LOCATIONS				
613100	LOCATION GÉRANCE	36 850,92	36 850,92	
613200	LOCATIONS IMMOBILIÈRES	229 645,94	346 824,55	-117 178,61
613300	LOCATIONS PARKINGS ET GAR	31 708,38	28 297,77	3 410,61
613400	LOCATIONS MATÉRIELS	3 647,31	4 805,59	-1 158,28
613500	LOCATIONS VEHICULES	17 727,34	22 317,07	-4 589,73
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		319 579,89	439 095,90	-119 516,01
TOTAL LOCATIONS		319 579,89	439 095,90	-119 516,01
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE				
614100	CHARGES LOCATIVES	11 334,02	50 692,94	-39 358,92
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		11 334,02	50 692,94	-39 358,92
TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE		11 334,02	50 692,94	-39 358,92
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
615200	ENTRETIEN BIEN IMMOBILIER	35 381,70	30 139,09	5 242,61
615600	MAINTENANCE	121 716,00	88 205,96	33 510,04
615700	ENTRETIEN VÉHICULE	2 001,21	3 356,89	-1 355,68
615800	INSTALLATION MATERIEL	6 284,22		6 284,22
615900	ENTRETIEN DIVERS	81,60	250,85	-169,25
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		165 464,73	121 952,79	43 511,94
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		165 464,73	121 952,79	43 511,94
PRIMES D'ASSURANCES				
616100	ASSURANCE VÉHICULES	1 143,82	1 106,16	37,66
616200	ASSURANCE CONSTRUCTIONS	3 730,66	3 411,00	319,66
616400	ASSURANCE FNAIM RISQ EXP	3 987,85	3 944,04	43,81
616700	ASSURANCE DIRIGEANTS	33,67		33,67
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		8 896,00	8 461,20	434,80
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		8 896,00	8 461,20	434,80
DIVERS				
618100	DOCUMENTATION GÉNÉRALE	927,43	1 076,25	-148,82
628000	COTISATIONS PROFESSIONNEL	3 300,00	3 300,01	-0,01
628400	FRAIS DE RECRUTEMENT		71,25	-71,25
628600	FRAIS DE FORMATION DU PERSONNEL	4 392,01	42 640,43	-38 248,42
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		8 619,44	47 087,94	-38 468,50

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
TOTAL DIVERS		8 619,44	47 087,94	-38 468,50
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
621200	AUTRES SERVICES EXTERIEUR	6 033,28	4 557,51	1 475,77
621400	PERSONNEL GRP MIS A DISPO	916,47		916,47
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		6 949,75	4 557,51	2 392,24
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		6 949,75	4 557,51	2 392,24
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622200	HONORAIRES DE RÉTROCESSIO	259 662,47	245 597,22	14 065,25
622600	COMMISSIONS ET HONORAIRES	2 666,49	2 483,87	182,62
622610	HONORAIRES CAC	5 000,00	4 700,00	300,00
622620	HONORAIRES AVOCATS	5 100,00	150,00	4 950,00
622630	HONORAIRES - PS HOLDING	306 172,00	298 530,00	7 642,00
622700	FRAIS D'ACTES ET DE CONTE	42,86	835,40	-792,54
622800	HONORAIRES DIVERS	6 666,66	9 868,15	-3 201,49
622900	CCI-FRAIS CARTES PROFESSIONNELLES	770,00	879,00	-109,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		586 080,48	563 043,64	23 036,84
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		586 080,48	563 043,64	23 036,84
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	2 126,01	2 249,27	-123,26
623300	FOIRE EXPO ANIMATIONS	72 351,02	25 114,63	47 236,39
623400	CADEAUX À LA CLIENTÈLE	28 121,03	9 964,25	18 156,78
623410	CADEAUX PERSONNEL	18 386,11	8 612,81	9 773,30
623500	DIAGNOSTICS IMMOBILIERS	33 987,98	24 069,27	9 918,71
623510	INDEMNITES DIVERSES VERSEES AUX CLI	4 601,81	2 208,45	2 393,36
623600	IMPRIMES CARTES VISITES	12 563,06	5 098,67	7 464,39
623700	PUBLICITÉ	306 559,19	176 182,49	130 376,70
623710	PUBLICITÉ GRATUITE	67 445,10	85 732,16	-18 287,06
623800	DONS POURBOIRES	750,00	540,00	210,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		546 891,31	339 772,00	207 119,31
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		546 891,31	339 772,00	207 119,31
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
624100	TRANSPORT SUR ACHATS	319,00		319,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		319,00		319,00
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		319,00		319,00
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
625100	DÉPLACEMENT / GAZOIL	5 711,08	8 759,68	-3 048,60
625200	DÉPLACEMENT / KM	19 294,07	14 638,31	4 655,76
625300	DÉPLCT / HOTEL TRANSPORT	2 182,50	1 028,06	1 154,44
625400	DÉPLACEMENT / PÉAGES PARK	22,37	26,53	-4,16
625700	RECEPTION RESTAURANT	781,54	888,91	-107,37
625710	CONSOMMATIONS	1 976,71	2 306,97	-330,26
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		29 968,27	27 648,46	2 319,81
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		29 968,27	27 648,46	2 319,81

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
626100	FRAIS POSTAUX	20 646,88	23 426,78	-2 779,90
626200	TÉLÉPHONE FAX	9 044,97	9 070,34	-25,37
626210	INTERNET	12 353,06	13 681,16	-1 328,10
626300	TÉLÉPHONE PORTABLE	11 320,41	11 751,72	-431,31
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		53 365,32	57 930,00	-4 564,68
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		53 365,32	57 930,00	-4 564,68
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627000	SERVICES BANCAIRES	944,10	2 057,89	-1 113,79
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		944,10	2 057,89	-1 113,79
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		944,10	2 057,89	-1 113,79
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		1 778 652,62	1 709 532,03	69 120,59
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
631200	TAXE D'APPRENTISSAGE	10 274,56	11 931,81	-1 657,25
631300	FORMAT CONT/ OBLIG LEGALE	16 359,93	16 904,23	-544,30
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		26 634,49	28 836,04	-2 201,55
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		26 634,49	28 836,04	-2 201,55
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635110	CFE TAXE PROFESSIONNELLE	14 844,00	14 702,00	142,00
635120	TAXE FONCIÈRE	23 522,05	26 194,89	-2 672,84
635130	CONTRIBUTION HANDICAPÉS	6 295,14	6 149,90	145,24
635140	TVTS	1 690,45	2 471,21	-780,76
635160	CVAE	29 045,00	24 438,00	4 607,00
635400	DROITS D'ENREGISTREMENTS		5 566,00	-5 566,00
637800	TAXES DIVERSES	-0,40	372,60	-373,00
637810	TAXE SUR LA PUBLICITÉ	236,02	248,90	-12,88
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		75 632,26	80 143,50	-4 511,24
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		75 632,26	80 143,50	-4 511,24
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		102 266,75	108 979,54	-6 712,79
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
641100	SALAIRES	1 674 617,69	1 728 891,08	-54 273,39
641200	PROVISION CONGÉS PAYÉS	-6 571,11	-5 721,10	-850,01
641310	PROVISION PRIMES DIVERSES	-20,77		-20,77
641320	SALAIRES CONSTATÉS D'AVAN	47 099,00	30 300,00	16 799,00
641330	PROV S/ COM OU SAL A PAY	-445,94	720,00	-1 165,94
641440	INDEMNITE CHOMAGE PARTIEL		628,46	-628,46
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		1 714 678,87	1 754 818,44	-40 139,57
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		1 714 678,87	1 754 818,44	-40 139,57
CHARGES SOCIALES				
645100	URSSAF	299 308,32	334 591,25	-35 282,93

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
645200	PRÉVOYANCE NON CADRE	6 736,55	6 959,65	-223,10
645210	MUTUELLE	25 339,10	26 488,70	-1 149,60
645300	AGRR	97 006,73	106 812,93	-9 806,20
645400	ASSEDIC	63 461,29	65 606,26	-2 144,97
645810	CHARGES / PROV PRIME	38,50		38,50
645820	CHARGES / PROV SALAIRE CC	4 435,00	26 439,00	-22 004,00
645825	CH S/ COM OU SAL A PAYER	-112,00	142,00	-254,00
645840	CHARGES/PROV CONGÉS PAYES	-2 396,97	-1 530,19	-866,78
647100	INDEMNITES TRANSPORT	880,54	378,32	502,22
647500	MÉDECINE DU TRAVAIL	4 525,33	4 529,83	-4,50
Total 2052/FZ - Charges sociales N		499 222,39	570 417,75	-71 195,36
TOTAL CHARGES SOCIALES		499 222,39	570 417,75	-71 195,36
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL				
648100	INDEMNITÉS DE LICENCIEMEN	18 795,29	447,73	18 347,56
648120	IND RUPTURE CONVENTIONNEL		18 435,98	-18 435,98
Total 2052/FZ - Charges sociales N		18 795,29	18 883,71	-88,42
TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		18 795,29	18 883,71	-88,42
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		2 232 696,55	2 344 119,90	-111 423,35
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
681110	DOT AMORT IMMOS INCORP	3 346,64	3 209,41	137,23
681120	DOT AMORT IMMOS CORP	93 924,61	92 172,12	1 752,49
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux a		97 271,25	95 381,53	1 889,72
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		97 271,25	95 381,53	1 889,72
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		97 271,25	95 381,53	1 889,72
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
651000	DROIT D'AUTEURS	53,08	59,04	-5,96
658000	CHARGES DE GESTION COURAN	5,63	14,54	-8,91
Total 2052/GE - Autres charges N		58,71	73,58	-14,87
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		58,71	73,58	-14,87
TOTAL AUTRES CHARGES		58,71	73,58	-14,87
CHARGES FINANCIERES				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
661100	INTÉRÊTS SUR EMPRUNTS	6 826,01	4 356,18	2 469,83
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		6 826,01	4 356,18	2 469,83
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		6 826,01	4 356,18	2 469,83
TOTAL CHARGES FINANCIERES		6 826,01	4 356,18	2 469,83
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
671100	PÉNALTÉS ET AMENDES	40,80	1 803,80	-1 763,00

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N		40,80	1 803,80	-1 763,00
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		40,80	1 803,80	-1 763,00
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		40,80	1 803,80	-1 763,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
695100	IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES	218 037,00	206 201,00	11 836,00
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		218 037,00	206 201,00	11 836,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		218 037,00	206 201,00	11 836,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		218 037,00	206 201,00	11 836,00
TOTAL GÉNÉRAL		4 435 849,69	4 470 447,56	-34 597,87

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
PRODUCTION SERVICES - FRANCE				
706000	PRESTATIONS DE SERVICES	4 407 409,20	4 572 274,50	-164 865,30
708200	COMMISSIONS BANQUE EXO	836,22	1 820,80	-984,58
708201	RETRO COMMISSIONS BANQUE	290,00	3 622,68	-3 332,68
708500	SOUS LOCATION	24 840,27	10 515,57	14 324,70
708800	REFACT HORS GROUPE	1 320,00	1 406,53	-86,53
708810	REFACT GROUPE	600 914,20	396 548,62	204 365,58
Total 2052/FG - Production de services vendue, France		5 035 609,89	4 986 188,70	49 421,19
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		5 035 609,89	4 986 188,70	49 421,19
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		5 035 609,89	4 986 188,70	49 421,19
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION				
740000	SUBVENTION D'EXPLOITATION	33 166,47	27 777,81	5 388,66
Total 2052/FO - Subventions d'exploitation N		33 166,47	27 777,81	5 388,66
TOTAL SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		33 166,47	27 777,81	5 388,66
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
791200	TRANSFERT CHG / FORMATION	3 800,00		3 800,00
791300	AVANTAGES EN NATURE	8 764,95	18 042,73	-9 277,78
791400	TRANSFERT CHG / PREVOYANC	3 266,25		3 266,25
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charç		15 831,20	18 042,73	-2 211,53
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		15 831,20	18 042,73	-2 211,53
AUTRES PRODUITS				
758000	PRODUITS DE GESTION COURA	39,53	5,29	34,24
Total 2052/FQ - Autres produits N		39,53	5,29	34,24
TOTAL AUTRES PRODUITS		39,53	5,29	34,24
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		49 037,20	45 825,83	3 211,37
PRODUITS FINANCIERS				
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
764000	REVENUS DES DAT	3 352,02	2 753,28	598,74
768000	AUTRES PRODUITS FINANCIER	1 210,67	364,84	845,83
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N		4 562,69	3 118,12	1 444,57
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		4 562,69	3 118,12	1 444,57
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		4 562,69	3 118,12	1 444,57
TOTAL GÉNÉRAL		5 089 209,78	5 035 132,65	54 077,13

Annexes

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2023, dont le total est de 4 778 700 euros dégage un bénéfice de 653 360 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

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

REGLES GENERALES

Les comptes de l'exercice clos au 31/01/2023 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.

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	456 327		2 023
Terrains	68 300		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	614 700		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	1 496 146		43 710
Matériel de transport	31 700		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	366 022		8 395
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	22 037		
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 598 905		52 106
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	11 581		
Prêts et autres immobilisations financières	3 250		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	14 831		
TOTAL GENERAL	3 070 063		54 129

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			458 350	
Terrains			68 300	
Constructions sur sol propre			614 700	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers	3 692		1 536 164	
Matériel de transport			31 700	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 520		372 898	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	6 667		15 370	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 879		2 639 132	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			11 581	
Prêts et autres immobilisations financières			3 250	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			14 831	
TOTAL GENERAL	11 879		3 112 313	

Rubriques		Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice		
Frais d'établissements et développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles		68 990	3 347		72 336		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		68 990	3 347		72 336		
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Constructions installations générales,agenc.,aménag.		19 854	24 076		43 930		
Installations techniques, matériel et outillage industriels							
Installations générales, agenc. et aménag. divers		1 318 593	46 268		1 364 862		
Matériel de transport		31 700			31 700		
Matériel de bureau et informatique, mobilier		330 180	23 581	1 520	352 241		
Emballages récupérables, divers							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 700 328	93 925	1 520	1 792 732		
TOTAL GENERAL		1 769 318	97 271	1 520	1 865 069		
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 établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
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	3 250	3 250	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	415 036	415 036	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	110 744	110 744	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	12 730	12 730	
Charges constatées d'avance	238 057	238 057	
TOTAL GENERAL	779 818	779 818	

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	35	35		
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	579 843	66 092	271 823	241 928
Emprunts et dettes financières divers	1 064	1 064		
Fournisseurs et comptes rattachés	640 311	640 311		
Personnel et comptes rattachés	124 966	124 966		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	52 503	52 503		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	121 391	121 391		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	19 236	19 236		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	18 037	18 037		
Autres dettes	718 096	718 096		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	8 937	8 937		
TOTAL GENERAL	2 284 419	1 770 668	271 823	241 928
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	65 362			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168800	INTÉRÊTS COURUS	34,60	38,50	-3,90
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		34,60	38,50	-3,90
DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH				
408100	FOURNISSEURS FNP	30 428,18	36 350,69	-5 922,51
408110	FOURNISSEURS FNP GROUPE	290 400,00	183 992,37	106 407,63
TOTAL DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH		320 828,18	220 343,06	100 485,12
AUTRES DETTES				
419800	CLIENTS AAE		6 900,00	-6 900,00
468600	CHARGES À PAYER	503,69		503,69
TOTAL AUTRES DETTES		503,69	6 900,00	-6 396,31
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
428200	PROV CONGÉS PAYÉS	43 398,60	51 788,65	-8 390,05
428600	PERSONNEL CHARGES À PAYER	384,06	720,00	-335,94
438600	ORGANISMES SOCIAUX CAP	9 073,21	11 827,25	-2 754,04
448600	ETAT AUTRES CHARGES À PAY	5 610,00	5 690,00	-80,00
448610	ETAT TAXE D'APPRENTISSAGE	1 456,32	2 174,19	-717,87
448620	ETAT FORMATION CONTINUE	1 213,59	2 566,00	-1 352,41
448650	ETAT TVTS	134,18	153,60	-19,42
448660	ETAT TAXE HANDICAPÉS	6 782,16	6 449,02	333,14
448670	ETAT TAXE DE PUBLICITÉ	166,90	294,54	-127,64
TOTAL DETTE FISCALES ET SOCIALES		68 219,02	81 663,25	-13 444,23
TOTAL CHARGES A PAYER		389 585,49	308 944,81	80 640,68

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVAN	238 057,37	288 450,66	-50 393,29
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		238 057,37	288 450,66	-50 393,29
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	PRODUITS CONSTATÉS D'AVAN	-8 937,02	-7 918,98	-1 018,04
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-8 937,02	-7 918,98	-1 018,04

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLIENTS FAE	4 110,00	2 057,20	2 052,80
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		4 110,00	2 057,20	2 052,80
AUTRES CREANCES				
409800	FOURNISSEURS ANP	5 619,17		5 619,17
468700	PRODUITS À RECEVOIR	4 666,62	4 888,88	-222,26
TOTAL AUTRES CREANCES		10 285,79	4 888,88	5 396,91
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
508800	INTÉRÊTS COURUS / DAT	1 799,32	448,93	1 350,39
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		1 799,32	448,93	1 350,39
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		16 195,11	7 395,01	8 800,10

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				

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions BLOT IMMOBILIER	683 000				683 000	
TOTAL 683 000 683 000						

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

TRESORERIE ET COMPTE SEQUESTRE

Le compte de trésorerie correspondant au compte séquestre est inclus dans le poste disponibilités à hauteur de 716 K€. La contrepartie vis-à-vis des mandants figure en autres dettes pour un montant identique.

EFFECTIF MOYEN

- Cadres :	2
- Employés :	10
- Négociateurs :	<u>28</u>
TOTAL	40

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 148 500 € dans les comptes au 31 janvier 2023.

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 commercial de VANNES : 165 000€ (Cf. Acte du 04/10/2007)

HBH
Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital de 50 000 Euros
93, Avenue Henri Fréville 35000 RENNES
RCS RENNES 487 607 095
(ci-après la « Société »)

AFFECTATION DU RESULTAT

Proposition d'affectation du résultat soumise aux associés le 20 juin 2023 :

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat de l'exercice

L'associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2023, soit le bénéfice comptable de SIX CENT CINQUANTE-TROIS MILLE TROIS CENT SOIXANTE (653 360) Euros, de la manière suivante :

- Aux associés à titre de dividendes, la somme de CINQ CENT MILLE (500 000) 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 un montant de CENT CINQUANTE-TROIS MILLE TROIS CENT SOIXANTE (153 360) Euros.

Compte tenu de cette affectation, le compte « Autres réserves » passera d'un montant d'UN MILLION SEPT CENT QUATRE-VINGT-CINQ MILLE NEUF CENT VINGT (1 785 920) Euros à un montant d'UN MILLION NEUF CENT TRENTE-NEUF MILLE DEUX CENT QUATRE-VINGT (1 939 280) Euros.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

- Exercice clos le 31 janvier 2022 : 500 000 Euros
- Exercice clos le 31 janvier 2021 : 400 000 Euros
- Exercice clos le 31 janvier 2020 : Néant

L'associée unique prend également acte qu'il a été procédé aux distributions de réserves suivantes :

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

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

La société BLOT IMMOBILIER, Présidente et associée unique
Madame Sandra BLOT - ès-qualités

Sandra BLOT

✓ Certified by  yousign

HBH
Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital de 50 000 Euros
93, Avenue Henri Fréville 35000 RENNES
RCS RENNES 487 607 095
(ci-après la « Société »)

AFFECTATION DU RESULTAT

Proposition d'affectation du résultat soumise aux associés le 20 juin 2023 :

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat de l'exercice

L'associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2023, soit le bénéfice comptable de SIX CENT CINQUANTE-TROIS MILLE TROIS CENT SOIXANTE (653 360) Euros, de la manière suivante :

- Aux associés à titre de dividendes, la somme de CINQ CENT MILLE (500 000) 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 un montant de CENT CINQUANTE-TROIS MILLE TROIS CENT SOIXANTE (153 360) Euros.

Compte tenu de cette affectation, le compte « Autres réserves » passera d'un montant d'UN MILLION SEPT CENT QUATRE-VINGT-CINQ MILLE NEUF CENT VINGT (1 785 920) Euros à un montant d'UN MILLION NEUF CENT TRENTE-NEUF MILLE DEUX CENT QUATRE-VINGT (1 939 280) Euros.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

- Exercice clos le 31 janvier 2022 : 500 000 Euros
- Exercice clos le 31 janvier 2021 : 400 000 Euros
- Exercice clos le 31 janvier 2020 : Néant

L'associée unique prend également acte qu'il a été procédé aux distributions de réserves suivantes :

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

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

La société BLOT IMMOBILIER, Présidente et associée unique
Madame Sandra BLOT - ès-qualités

Sandra BLOT

✓ Certified by  yousign

HBH
Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital de 50 000 Euros
93, Avenue Henri Fréville 35000 RENNES
RCS RENNES 487 607 095
(ci-après la « Société »)

AFFECTATION DU RESULTAT

Proposition d'affectation du résultat soumise aux associés le 20 juin 2023 :

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat de l'exercice

L'associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2023, soit le bénéfice comptable de SIX CENT CINQUANTE-TROIS MILLE TROIS CENT SOIXANTE (653 360) Euros, de la manière suivante :

- Aux associés à titre de dividendes, la somme de CINQ CENT MILLE (500 000) 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 un montant de CENT CINQUANTE-TROIS MILLE TROIS CENT SOIXANTE (153 360) Euros.

Compte tenu de cette affectation, le compte « Autres réserves » passera d'un montant d'UN MILLION SEPT CENT QUATRE-VINGT-CINQ MILLE NEUF CENT VINGT (1 785 920) Euros à un montant d'UN MILLION NEUF CENT TRENTE-NEUF MILLE DEUX CENT QUATRE-VINGT (1 939 280) Euros.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

- Exercice clos le 31 janvier 2022 : 500 000 Euros
- Exercice clos le 31 janvier 2021 : 400 000 Euros
- Exercice clos le 31 janvier 2020 : Néant

L'associée unique prend également acte qu'il a été procédé aux distributions de réserves suivantes :

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

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

La société BLOT IMMOBILIER, Présidente et associée unique
Madame Sandra BLOT - ès-qualités

Sandra BLOT

✓ Certified by  yousign

Jean-Hugues HOUËDRY

~~~~~

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Membre de la Compagnie Régionale Ouest

Atlantique

~~~~~

72, rue du Vau Chalet

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 2023**

**HBH**

SASU au capital de 50 000 euros

93 Avenue Henri Fréville

35200 RENNES

A l'associé unique de la société HBH,

## **Opinion**

---

En exécution de la mission qui m'a été confiée par décision de l'associé unique, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société **HBH** relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2023, 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 2022 à la date d'émission de mon rapport.

## **Justification des appréciations**

---

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de 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.

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 le président.

### **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.

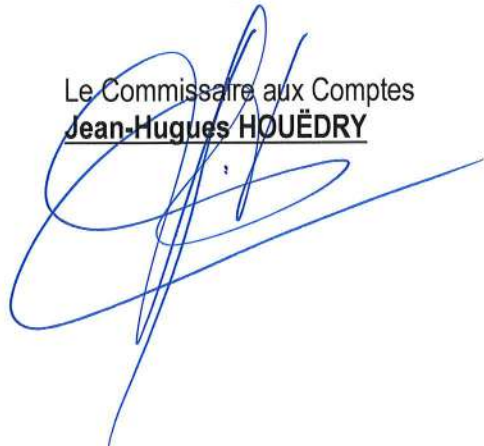
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

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 1<sup>er</sup> juin 2023**

Le Commissaire aux Comptes  
**Jean-Hugues HOUÉDRY**



Jean-Hugues HOUËDRY

~~~~~

COMMISSAIRE AUX COMPTES

SASU HBH

Comptes annuels arrêtés au 31 janvier 2023

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/01/2023	31/01/2022
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	75 656	72 336	3 320	4 643
Fonds commercial	382 694		382 694	382 694
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	68 300		68 300	68 300
Constructions	614 700	43 930	570 770	594 846
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	1 940 762	1 748 802	191 959	213 395
Immobilisations en cours	15 370		15 370	22 037
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	11 581		11 581	11 581
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 250		3 250	3 250
ACTIF IMMOBILISE	3 112 313	1 865 069	1 247 244	1 300 746
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				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	415 036		415 036	569 407
Autres créances	123 475		123 475	104 251
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	1 602 755		1 602 755	1 451 176
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 152 132		1 152 132	1 051 664
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	238 057		238 057	288 451
ACTIF CIRCULANT	3 531 455		3 531 455	3 464 949
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 643 769	1 865 069	4 778 700	4 765 694



Rubriques	31/01/2023	31/01/2022
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)	1 785 921	1 721 236
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	653 360	564 685
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 494 281	2 340 921
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles	35	39
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	579 843	645 205
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	1 064	1 001
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	640 311	577 917
Dettes fiscales et sociales	318 096	366 453
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	736 133	826 239
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	8 937	7 919
DETTES	2 284 419	2 424 773
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 778 700	4 765 694



Compte de résultat

Déclaration au 31/01/2023

Rubriques	France	Exportation	31/01/2023	31/01/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	5 035 610		5 035 610	4 986 189
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	5 035 610		5 035 610	4 986 189
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			33 166	27 778
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			15 831	18 043
Autres produits			40	5
PRODUITS D'EXPLOITATION			5 084 647	5 032 015
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			1 778 653	1 709 532
Impôts, taxes et versements assimilés			102 267	108 980
Salaires et traitements			1 714 679	1 754 818
Charges sociales			518 018	589 301
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			97 271	95 382
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			59	74
CHARGES D'EXPLOITATION			4 210 946	4 258 087
RESULTAT D'EXPLOITATION			873 701	773 928
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			4 563	3 118
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			4 563	3 118
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			6 826	4 356
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			6 826	4 356
RESULTAT FINANCIER			-2 263	-1 238
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			871 438	772 690



Rubriques	31/01/2023	31/01/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	41	1 804
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	41	1 804
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-41	-1 804
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	218 037	206 201
TOTAL DES PRODUITS	5 089 210	5 035 133
TOTAL DES CHARGES	4 435 850	4 470 448
BENEFICE OU PERTE	653 360	564 685



Annexes



Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2023, dont le total est de 4 778 700 euros dégage un bénéfice de 653 360 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

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

REGLES GENERALES

Les comptes de l'exercice clos au 31/01/2023 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.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POST-CLOTURE

La société BLOT IMMOBILIER HABITATION RENNES a été transformée en SAS par l'assemblée générale extraordinaire du 15 mai 2023. A cette même assemblée la dénomination sociale a été modifiée, désormais la société se nomme HBH.

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	456 327		2 023
Terrains	68 300		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	614 700		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	1 496 146		43 710
Matériel de transport	31 700		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	366 022		8 395
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	22 037		
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 598 905		52 106
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	11 581		
Prêts et autres immobilisations financières	3 250		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	14 831		
TOTAL GENERAL	3 070 063		54 129

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			458 350	
Terrains			68 300	
Constructions sur sol propre			614 700	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers	3 692		1 536 164	
Matériel de transport			31 700	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 520		372 898	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	6 667		15 370	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 879		2 639 132	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			11 581	
Prêts et autres immobilisations financières			3 250	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			14 831	
TOTAL GENERAL	11 879		3 112 313	



Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	68 990	3 347		72 336
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	68 990	3 347		72 336
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	19 854	24 076		43 930
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	1 318 593	46 268		1 364 862
Matériel de transport	31 700			31 700
Matériel de bureau et informatique, mobilier	330 180	23 581	1 520	352 241
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 700 328	93 925	1 520	1 792 732
TOTAL GENERAL	1 769 318	97 271	1 520	1 865 069

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 établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
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	3 250	3 250	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	415 036	415 036	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	110 744	110 744	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	12 730	12 730	
Charges constatées d'avance	238 057	238 057	
TOTAL GENERAL	779 818	779 818	

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	35	35		
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	579 843	66 092	271 823	241 928
Emprunts et dettes financières divers	1 064	1 064		
Fournisseurs et comptes rattachés	640 311	640 311		
Personnel et comptes rattachés	124 966	124 966		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	52 503	52 503		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	121 391	121 391		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	19 236	19 236		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	18 037	18 037		
Autres dettes	718 096	718 096		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	8 937	8 937		
TOTAL GENERAL	2 284 419	1 770 668	271 823	241 928

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés



Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168800	INTÉRÊTS COURUS	34,60	38,50	-3,90
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		34,60	38,50	-3,90
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FOURNISSEURS FNP	30 428,18	36 350,69	-5 922,51
408110	FOURNISSEURS FNP GROUPE	290 400,00	183 992,37	106 407,63
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		320 828,18	220 343,06	100 485,12
AUTRES DETTES				
419800	CLIENTS AAE		6 900,00	-6 900,00
468600	CHARGES À PAYER	503,69		503,69
TOTAL AUTRES DETTES		503,69	6 900,00	-6 396,31
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	PROV CONGÈS PAYÉS	43 398,60	51 788,65	-8 390,05
428600	PERSONNEL CHARGES À PAYER	384,06	720,00	-335,94
438600	ORGANISMES SOCIAUX CAP	9 073,21	11 827,25	-2 754,04
448600	ETAT AUTRES CHARGES À PAY	5 610,00	5 690,00	-80,00
448610	ETAT TAXE D'APPRENTISSAGE	1 456,32	2 174,19	-717,87
448620	ETAT FORMATION CONTINUE	1 213,59	2 566,00	-1 352,41
448650	ETAT TVTS	134,18	153,60	-19,42
448660	ETAT TAXE HANDICAPÉS	6 782,16	6 449,02	333,14
448670	ETAT TAXE DE PUBLICITÉ	166,90	294,54	-127,64
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		68 219,02	81 663,25	-13 444,23
TOTAL CHARGES A PAYER		389 585,49	308 944,81	80 640,68



Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/01/2023

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVAN	238 057,37	288 450,66	-50 393,29
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		238 057,37	288 450,66	-50 393,29
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	PRODUITS CONSTATÉS D'AVAN	-8 937,02	-7 918,98	-1 018,04
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-8 937,02	-7 918,98	-1 018,04



Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLIENTS FAE	4 110,00	2 057,20	2 052,80
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		4 110,00	2 057,20	2 052,80
AUTRES CREANCES				
409800	FOURNISSEURS ANP	5 619,17		5 619,17
468700	PRODUITS À RECEVOIR	4 666,62	4 888,88	-222,26
TOTAL AUTRES CREANCES		10 285,79	4 888,88	5 396,91
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
508800	INTÉRÊTS COURUS / DAT	1 799,32	448,93	1 350,39
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		1 799,32	448,93	1 350,39
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		16 195,11	7 395,01	8 800,10



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				



Engagements financiers donnés et reçus

Déclaration au 31/01/2023

Engagements donnés					
Catégories d'engagements	Total	Au profit de			
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres

TOTAL

Engagements reçus					
Catégories d'engagements	Total	Accordés par			
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres

Cautions BLOT IMMOBILIER

683 000

683 000

TOTAL

683 000

683 000

Engagements réciproques					
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres

TOTAL



TRESORERIE ET COMPTE SEQUESTRE

Le compte de trésorerie correspondant au compte séquestre est inclus dans le poste disponibilités à hauteur de 716 K€. La contrepartie vis-à-vis des mandants figure en autres dettes pour un montant identique.

EFFECTIF MOYEN

- Cadres :	2
- Employés :	10
- Négociateurs :	28
TOTAL	40

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 2023, l'engagement au titre des droits acquis a été valorisé pour un montant de 43 euros.

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 148 500 € dans les comptes au 31 janvier 2023.

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 commercial de VANNES : 165 000€ (Cf. Acte du 04/10/2007)



BLOT IMMOBILIER HABITATION RENNES

93 Avenue Henri Fréville

35200 Rennes

Comptes au 31/01/2023

Certifié conforme à l'original

Sandra BLOT

✓ Certified by  yousign

- 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	21
Immobilisations	23
Amortissements	24
Provisions et dépréciations	25
Créances et dettes	26
Charges à payer	27
Charges et produits constatés d'avance	28
Produits à recevoir	29
Composition du capital social	30
Engagements financiers donnés et reçus	31
Notes	32

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/01/2023	31/01/2022
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	75 656	72 336	3 320	4 643
Fonds commercial	382 694		382 694	382 694
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	68 300		68 300	68 300
Constructions	614 700	43 930	570 770	594 846
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	1 940 762	1 748 802	191 959	213 395
Immobilisations en cours	15 370		15 370	22 037
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	11 581		11 581	11 581
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 250		3 250	3 250
ACTIF IMMOBILISE	3 112 313	1 865 069	1 247 244	1 300 746
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				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	415 036		415 036	569 407
Autres créances	123 475		123 475	104 251
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	1 602 755		1 602 755	1 451 176
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 152 132		1 152 132	1 051 664
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	238 057		238 057	288 451
ACTIF CIRCULANT	3 531 455		3 531 455	3 464 949
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 643 769	1 865 069	4 778 700	4 765 694

Rubriques	31/01/2023	31/01/2022
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)	1 785 921	1 721 236
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	653 360	564 685
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 494 281	2 340 921
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles	35	39
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	579 843	645 205
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	1 064	1 001
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	640 311	577 917
Dettes fiscales et sociales	318 096	366 453
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	736 133	826 239
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	8 937	7 919
DETTES	2 284 419	2 424 773
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 778 700	4 765 694

Rubriques	France	Exportation	31/01/2023	31/01/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	5 035 610		5 035 610	4 986 189
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	5 035 610		5 035 610	4 986 189
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			33 166	27 778
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			15 831	18 043
Autres produits			40	5
PRODUITS D'EXPLOITATION			5 084 647	5 032 015
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			1 778 653	1 709 532
Impôts, taxes et versements assimilés			102 267	108 980
Salaires et traitements			1 714 679	1 754 818
Charges sociales			518 018	589 301
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			97 271	95 382
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			59	74
CHARGES D'EXPLOITATION			4 210 946	4 258 087
RESULTAT D'EXPLOITATION			873 701	773 928
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			4 563	3 118
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			4 563	3 118
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			6 826	4 356
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			6 826	4 356
RESULTAT FINANCIER			-2 263	-1 238
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			871 438	772 690

Rubriques	31/01/2023	31/01/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	41	1 804
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	41	1 804
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-41	-1 804
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	218 037	206 201
TOTAL DES PRODUITS	5 089 210	5 035 133
TOTAL DES CHARGES	4 435 850	4 470 448
BENEFICE OU PERTE	653 360	564 685

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
205000	LOGICIELS	75 656,27	73 632,95	2 023,32
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut		75 656,27	73 632,95	2 023,32
280500	AMORT LOGICIELS	-72 336,27	-68 989,63	-3 346,64
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et		-72 336,27	-68 989,63	-3 346,64
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS		3 320,00	4 643,32	-1 323,32
FONDS COMMERCIAL				
206000	DROITS AU BAIL	217 694,00	217 694,00	
207000	FONDS DE COMMERCE	165 000,00	165 000,00	
Total 2050/AH - Fonds commercial, brut		382 694,00	382 694,00	
TOTAL FONDS COMMERCIAL		382 694,00	382 694,00	
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		386 014,00	387 337,32	-1 323,32
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TERRAINS				
211000	TERRAINS	68 300,00	68 300,00	
Total 2050/AN - Terrains, brut		68 300,00	68 300,00	
TOTAL TERRAINS		68 300,00	68 300,00	
CONSTRUCTIONS				
213000	CONSTRUCTION	614 700,00	614 700,00	
Total 2050/AP - Constructions, brut		614 700,00	614 700,00	
281350	AMORT INST CONSTRUCTIONS	-43 930,00	-19 854,25	-24 075,75
Total 2050/AQ - Constructions, amortissements et provisions		-43 930,00	-19 854,25	-24 075,75
TOTAL CONSTRUCTIONS		570 770,00	594 845,75	-24 075,75
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
218100	AMÉNAGEMENTS INSTALLATION	1 536 164,34	1 496 146,13	40 018,21
218200	MATÉRIEL DE TRANSPORT	31 700,00	31 700,00	
218300	MATÉRIEL DE BUREAU ET INF	215 592,12	208 716,87	6 875,25
218400	MOBILIER	157 305,46	157 305,46	
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		1 940 761,92	1 893 868,46	46 893,46
281810	AMORT INSTALLATIONS	-1 364 861,54	-1 318 593,26	-46 268,28
281820	AMORT MATÉRIEL DE TRANSPO	-31 700,00	-31 700,00	
281830	AMORT MATÉRIEL INFORMATIQ	-197 321,22	-180 560,78	-16 760,44
281840	AMORT MOBILIER	-154 919,73	-149 619,59	-5 300,14
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provisi		-1 748 802,49	-1 680 473,63	-68 328,86
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		191 959,43	213 394,83	-21 435,40
IMMOBILISATIONS EN COURS				
231000	IMMOBILISATIONS EN COURS	15 370,00	22 036,66	-6 666,66
Total 2050/AV - Immobilisations en cours, brut		15 370,00	22 036,66	-6 666,66
TOTAL IMMOBILISATIONS EN COURS		15 370,00	22 036,66	-6 666,66
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		846 399,43	898 577,24	-52 177,81

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
271710	PARTS SOCIALES FNAIM	2 000,00	2 000,00	
271720	PARTS SOCIALES GARANTIE	480,00	480,00	
271730	PARTS SOCIALES CMB	15,00	15,00	
271740	PARTS SOCIALES - BPO	9 086,00	9 086,00	
Total 2050/BD - Autres titres immobilisés, brut		11 581,00	11 581,00	
TOTAL AUTRES TITRES IMMOBILISES		11 581,00	11 581,00	
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
275000	DÉPÔTS CAUTIONS VERSÉS	3 250,00	3 250,00	
Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut		3 250,00	3 250,00	
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		3 250,00	3 250,00	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		14 831,00	14 831,00	
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41100D	CLIENTS	37 793,91	231 115,19	-193 321,28
41110D	CLIENTS GROUPE	373 132,12	336 234,62	36 897,50
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		410 926,03	567 349,81	-156 423,78
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		410 926,03	567 349,81	-156 423,78
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
418100	CLIENTS FAE	4 110,00	2 057,20	2 052,80
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		4 110,00	2 057,20	2 052,80
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		4 110,00	2 057,20	2 052,80
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		415 036,03	569 407,01	-154 370,98
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
40100D	FOURNISSEURS	2 249,59	3 184,02	-934,43
40110D	FOURNISSEURS GROUPE	195,00		195,00
409800	FOURNISSEURS ANP	5 619,17		5 619,17
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		8 063,76	3 184,02	4 879,74
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS		8 063,76	3 184,02	4 879,74
PERSONNEL				
421102	NET NEGATIF		100,75	-100,75
Total 2050/BZ - Autres créances, brut			100,75	-100,75
TOTAL PERSONNEL			100,75	-100,75
ETAT ET COLLECTIVITES				
445620	TVA DÉDUCTIBLE SUR IMPOS	3 431,23	367,73	3 063,50
445660	TVA DÉDUCTIBLE SUR ABS	57 261,23	58 476,27	-1 215,04
445860	TVA / FNP	50 051,83	36 426,00	13 625,83
445870	TVA / FAE		807,13	-807,13
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		110 744,29	96 077,13	14 667,16

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		110 744,29	96 077,13	14 667,16
DEBITEURS DIVERS				
468700	PRODUITS À RECEVOIR	4 666,62	4 888,88	-222,26
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		4 666,62	4 888,88	-222,26
TOTAL DEBITEURS DIVERS		4 666,62	4 888,88	-222,26
TOTAL AUTRES CREANCES		123 474,67	104 250,78	19 223,89
TRESORERIE ET DIVERS				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
508020	CMB ACTIV'PRO EPARGNE-BIHR	600 955,64	500 726,84	100 228,80
508100	DAT-BIH RENNES	1 000 000,00	950 000,00	50 000,00
508800	INTÉRÊTS COURUS / DAT	1 799,32	448,93	1 350,39
Total 2050/CD - Valeurs mobilières de placement, brut		1 602 754,96	1 451 175,77	151 579,19
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		1 602 754,96	1 451 175,77	151 579,19
DISPONIBILITES				
512100	BPO-BIH RENNES	388 815,09	198 640,36	190 174,73
512300	CMB-BIH RENNES	47 489,22	54 850,96	-7 361,74
513000	COMPTE SÉQUESTRE	715 828,00	798 173,00	-82 345,00
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		1 152 132,31	1 051 664,32	100 467,99
TOTAL DISPONIBILITES		1 152 132,31	1 051 664,32	100 467,99
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		2 754 887,27	2 502 840,09	252 047,18
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVAN	238 057,37	288 450,66	-50 393,29
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		238 057,37	288 450,66	-50 393,29
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		238 057,37	288 450,66	-50 393,29
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		238 057,37	288 450,66	-50 393,29
TOTAL GÉNÉRAL		4 778 699,77	4 765 694,10	13 005,67

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
101000	CAPITAL SOCIAL	50 000,00	50 000,00	
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		50 000,00	50 000,00	
TOTAL CAPITAL		50 000,00	50 000,00	
RESERVE LEGALE				
106100	RÉSERVE LÉGALE	5 000,00	5 000,00	
Total 2051/DD - Réserve légale N		5 000,00	5 000,00	
TOTAL RESERVE LEGALE		5 000,00	5 000,00	
AUTRES RESERVES				
106800	AUTRES RÉSERVES	1 785 920,76	1 721 235,67	64 685,09
Total 2051/DG - Autres réserves N		1 785 920,76	1 721 235,67	64 685,09
TOTAL AUTRES RESERVES		1 785 920,76	1 721 235,67	64 685,09
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	653 360,09	564 685,09	88 675,00
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		653 360,09	564 685,09	88 675,00
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		653 360,09	564 685,09	88 675,00
TOTAL CAPITAUX PROPRES		2 494 280,85	2 340 920,76	153 360,09
EMPRUNTS OBLIGATAIRES				
EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERT.				
168800	INTÉRÊTS COURUS	34,60	38,50	-3,90
Total 2051/DS - Emprunts obligataires convertibles N		34,60	38,50	-3,90
TOTAL EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERT.		34,60	38,50	-3,90
TOTAL EMPRUNTS OBLIGATAIRES		34,60	38,50	-3,90
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
EMPRUNTS				
16400C	EMPRUNTS / AUTRES TIERS	579 843,02	645 205,47	-65 362,45
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		579 843,02	645 205,47	-65 362,45
TOTAL EMPRUNTS		579 843,02	645 205,47	-65 362,45
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		579 843,02	645 205,47	-65 362,45
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV				
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS				
165100	DEPOTS RECUS	1 064,18	1 001,48	62,70
Total 2051/DV - Emprunts et dettes financières divers N		1 064,18	1 001,48	62,70
TOTAL DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS		1 064,18	1 001,48	62,70
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		1 064,18	1 001,48	62,70
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
40100C	FOURNISSEURS	166 135,08	64 598,21	101 536,87
40110C	FOURNISSEURS GROUPE	153 347,49	292 975,99	-139 628,50

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		319 482,57	357 574,20	-38 091,63
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		319 482,57	357 574,20	-38 091,63
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408100	FOURNISSEURS FNP	30 428,18	36 350,69	-5 922,51
408110	FOURNISSEURS FNP GROUPE	290 400,00	183 992,37	106 407,63
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		320 828,18	220 343,06	100 485,12
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		320 828,18	220 343,06	100 485,12
TOTAL FOURNISSEURS		640 310,75	577 917,26	62 393,49
DETTE FISCAL ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
421000	PERSONNEL RÉMUNÉRATIONS	81 183,41	98 040,60	-16 857,19
42300C	PERSONNEL FRAIS DEPLACEMENT		140,60	-140,60
427000	OPPOSITIONS SUR SALAIRES		450,00	-450,00
428200	PROV CONGÉS PAYÉS	43 398,60	51 788,65	-8 390,05
428600	PERSONNEL CHARGES À PAYER	384,06	720,00	-335,94
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		124 966,07	151 139,85	-26 173,78
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		124 966,07	151 139,85	-26 173,78
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
431000	URSSAF	31 360,54	41 659,22	-10 298,68
432000	RETRAITE A.G.R.R. -	7 328,61	10 917,79	-3 589,18
432100	IRREP	162,80	162,80	
433210	PRÉVOYANCE PREVADIES	659,15	751,43	-92,28
433220	MUTUELLE PREVADIES	3 919,05	4 093,23	-174,18
438600	ORGANISMES SOCIAUX CAP	9 073,21	11 827,25	-2 754,04
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		52 503,36	69 411,72	-16 908,36
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		52 503,36	69 411,72	-16 908,36
ETAT ET COLLECTIVITES				
442100	TRESOR PUBLIC - P.A.S	3 872,59	5 460,25	-1 587,66
445510	TVA A DÉCAISSER	52 213,04	28 486,97	23 726,07
445710	TVA COLLECTÉE	68 493,29	94 626,51	-26 133,22
445870	TVA / FAE	684,99		684,99
448600	ETAT AUTRES CHARGES À PAYER	5 610,00	5 690,00	-80,00
448610	ETAT TAXE D'APPRENTISSAGE	1 456,32	2 174,19	-717,87
448620	ETAT FORMATION CONTINUE	1 213,59	2 566,00	-1 352,41
448650	ETAT TVTS	134,18	153,60	-19,42
448660	ETAT TAXE HANDICAPÉS	6 782,16	6 449,02	333,14
448670	ETAT TAXE DE PUBLICITÉ	166,90	294,54	-127,64
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		140 627,06	145 901,08	-5 274,02
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		140 627,06	145 901,08	-5 274,02
TOTAL DETTES FISCAL ET SOCIALES		318 096,49	366 452,65	-48 356,16
AUTRES DETTES				

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.				
419800	CLIENTS AAE		6 900,00	-6 900,00
Total 2051/EA - Autres dettes N			6 900,00	-6 900,00
TOTAL EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.			6 900,00	-6 900,00
GROUPE				
45100C	C/C INTEGRATION FISCALE	18 037,00	16 201,00	1 836,00
Total 2051/EA - Autres dettes N		18 037,00	16 201,00	1 836,00
TOTAL GROUPE		18 037,00	16 201,00	1 836,00
ASSOCIES COMPTES COURANTS				
45500C	COMPTES COURANTS / AUTRE		4 965,00	-4 965,00
Total 2051/EA - Autres dettes N			4 965,00	-4 965,00
TOTAL ASSOCIES COMPTES COURANTS			4 965,00	-4 965,00
AUTRES COMPTES CREDITEURS				
467000	DÉBITEURS DIVERS	1 764,17		1 764,17
467100	COMPTE SÉQUESTRE CRÉDITEU	715 828,00	798 173,00	-82 345,00
Total 2051/EA - Autres dettes N		717 592,17	798 173,00	-80 580,83
TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS			717 592,17	-80 580,83
CHARGES A PAYER				
468600	CHARGES À PAYER	503,69		503,69
Total 2051/EA - Autres dettes N		503,69		503,69
TOTAL CHARGES A PAYER			503,69	503,69
TOTAL AUTRES DETTES		736 132,86	826 239,00	-90 106,14
COMPTES DE REGULARISATION				
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	PRODUITS CONSTATÉS D'AVAN	8 937,02	7 918,98	1 018,04
Total 2051/EB - Produits constatés d'avance N		8 937,02	7 918,98	1 018,04
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			7 918,98	1 018,04
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		8 937,02	7 918,98	1 018,04
TOTAL GÉNÉRAL		4 778 699,77	4 765 694,10	13 005,67

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
606100	ENERGIE	22 265,32	26 109,21	-3 843,89
606200	EAU	1 017,43	760,67	256,76
606300	FOURNITURES PETITS ÉQUIP	9 683,08	10 671,35	-988,27
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIV	6 265,12	7 257,16	-992,04
606500	FOURNITURES INFORMATIQUES	925,00	2 029,76	-1 104,76
606700	FOURNITURES DÉCORATIONS	84,36	403,61	-319,25
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		40 240,31	47 231,76	-6 991,45
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		40 240,31	47 231,76	-6 991,45
LOCATIONS				
613100	LOCATION GÉRANCE	36 850,92	36 850,92	
613200	LOCATIONS IMMOBILIÈRES	229 645,94	346 824,55	-117 178,61
613300	LOCATIONS PARKINGS ET GAR	31 708,38	28 297,77	3 410,61
613400	LOCATIONS MATÉRIELS	3 647,31	4 805,59	-1 158,28
613500	LOCATIONS VEHICULES	17 727,34	22 317,07	-4 589,73
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		319 579,89	439 095,90	-119 516,01
TOTAL LOCATIONS		319 579,89	439 095,90	-119 516,01
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE				
614100	CHARGES LOCATIVES	11 334,02	50 692,94	-39 358,92
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		11 334,02	50 692,94	-39 358,92
TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE		11 334,02	50 692,94	-39 358,92
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
615200	ENTRETIEN BIEN IMMOBILIER	35 381,70	30 139,09	5 242,61
615600	MAINTENANCE	121 716,00	88 205,96	33 510,04
615700	ENTRETIEN VÉHICULE	2 001,21	3 356,89	-1 355,68
615800	INSTALLATION MATERIEL	6 284,22		6 284,22
615900	ENTRETIEN DIVERS	81,60	250,85	-169,25
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		165 464,73	121 952,79	43 511,94
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		165 464,73	121 952,79	43 511,94
PRIMES D'ASSURANCES				
616100	ASSURANCE VÉHICULES	1 143,82	1 106,16	37,66
616200	ASSURANCE CONSTRUCTIONS	3 730,66	3 411,00	319,66
616400	ASSURANCE FNAIM RISQ EXP	3 987,85	3 944,04	43,81
616700	ASSURANCE DIRIGEANTS	33,67		33,67
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		8 896,00	8 461,20	434,80
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		8 896,00	8 461,20	434,80
DIVERS				
618100	DOCUMENTATION GÉNÉRALE	927,43	1 076,25	-148,82
628000	COTISATIONS PROFESSIONNEL	3 300,00	3 300,01	-0,01
628400	FRAIS DE RECRUTEMENT		71,25	-71,25
628600	FRAIS DE FORMATION DU PERSONNEL	4 392,01	42 640,43	-38 248,42
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		8 619,44	47 087,94	-38 468,50

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
TOTAL DIVERS		8 619,44	47 087,94	-38 468,50
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
621200	AUTRES SERVICES EXTERIEUR	6 033,28	4 557,51	1 475,77
621400	PERSONNEL GRP MIS A DISPO	916,47		916,47
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		6 949,75	4 557,51	2 392,24
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		6 949,75	4 557,51	2 392,24
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622200	HONORAIRES DE RÉTROCESSIO	259 662,47	245 597,22	14 065,25
622600	COMMISSIONS ET HONORAIRES	2 666,49	2 483,87	182,62
622610	HONORAIRES CAC	5 000,00	4 700,00	300,00
622620	HONORAIRES AVOCATS	5 100,00	150,00	4 950,00
622630	HONORAIRES - PS HOLDING	306 172,00	298 530,00	7 642,00
622700	FRAIS D'ACTES ET DE CONTE	42,86	835,40	-792,54
622800	HONORAIRES DIVERS	6 666,66	9 868,15	-3 201,49
622900	CCI-FRAIS CARTES PROFESSIONNELLES	770,00	879,00	-109,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		586 080,48	563 043,64	23 036,84
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		586 080,48	563 043,64	23 036,84
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	2 126,01	2 249,27	-123,26
623300	FOIRE EXPO ANIMATIONS	72 351,02	25 114,63	47 236,39
623400	CADEAUX À LA CLIENTÈLE	28 121,03	9 964,25	18 156,78
623410	CADEAUX PERSONNEL	18 386,11	8 612,81	9 773,30
623500	DIAGNOSTICS IMMOBILIERS	33 987,98	24 069,27	9 918,71
623510	INDEMNITES DIVERSES VERSEES AUX CLI	4 601,81	2 208,45	2 393,36
623600	IMPRIMES CARTES VISITES	12 563,06	5 098,67	7 464,39
623700	PUBLICITÉ	306 559,19	176 182,49	130 376,70
623710	PUBLICITÉ GRATUITE	67 445,10	85 732,16	-18 287,06
623800	DONS POURBOIRES	750,00	540,00	210,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		546 891,31	339 772,00	207 119,31
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		546 891,31	339 772,00	207 119,31
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
624100	TRANSPORT SUR ACHATS	319,00		319,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		319,00		319,00
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		319,00		319,00
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
625100	DÉPLACEMENT / GAZOIL	5 711,08	8 759,68	-3 048,60
625200	DÉPLACEMENT / KM	19 294,07	14 638,31	4 655,76
625300	DÉPLCT / HOTEL TRANSPORT	2 182,50	1 028,06	1 154,44
625400	DÉPLACEMENT / PÉAGES PARK	22,37	26,53	-4,16
625700	RECEPTION RESTAURANT	781,54	888,91	-107,37
625710	CONSOMMATIONS	1 976,71	2 306,97	-330,26
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		29 968,27	27 648,46	2 319,81
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		29 968,27	27 648,46	2 319,81

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
626100	FRAIS POSTAUX	20 646,88	23 426,78	-2 779,90
626200	TÉLÉPHONE FAX	9 044,97	9 070,34	-25,37
626210	INTERNET	12 353,06	13 681,16	-1 328,10
626300	TÉLÉPHONE PORTABLE	11 320,41	11 751,72	-431,31
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		53 365,32	57 930,00	-4 564,68
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		53 365,32	57 930,00	-4 564,68
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627000	SERVICES BANCAIRES	944,10	2 057,89	-1 113,79
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		944,10	2 057,89	-1 113,79
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		944,10	2 057,89	-1 113,79
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		1 778 652,62	1 709 532,03	69 120,59
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
631200	TAXE D'APPRENTISSAGE	10 274,56	11 931,81	-1 657,25
631300	FORMAT CONT/ OBLIG LEGALE	16 359,93	16 904,23	-544,30
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		26 634,49	28 836,04	-2 201,55
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		26 634,49	28 836,04	-2 201,55
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635110	CFE TAXE PROFESSIONNELLE	14 844,00	14 702,00	142,00
635120	TAXE FONCIÈRE	23 522,05	26 194,89	-2 672,84
635130	CONTRIBUTION HANDICAPÉS	6 295,14	6 149,90	145,24
635140	TVTS	1 690,45	2 471,21	-780,76
635160	CVAE	29 045,00	24 438,00	4 607,00
635400	DROITS D'ENREGISTREMENTS		5 566,00	-5 566,00
637800	TAXES DIVERSES	-0,40	372,60	-373,00
637810	TAXE SUR LA PUBLICITÉ	236,02	248,90	-12,88
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		75 632,26	80 143,50	-4 511,24
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		75 632,26	80 143,50	-4 511,24
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		102 266,75	108 979,54	-6 712,79
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
641100	SALAIRES	1 674 617,69	1 728 891,08	-54 273,39
641200	PROVISION CONGÉS PAYÉS	-6 571,11	-5 721,10	-850,01
641310	PROVISION PRIMES DIVERSES	-20,77		-20,77
641320	SALAIRES CONSTATÉS D'AVAN	47 099,00	30 300,00	16 799,00
641330	PROV S/ COM OU SAL A PAY	-445,94	720,00	-1 165,94
641440	INDEMNITE CHOMAGE PARTIEL		628,46	-628,46
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		1 714 678,87	1 754 818,44	-40 139,57
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		1 714 678,87	1 754 818,44	-40 139,57
CHARGES SOCIALES				
645100	URSSAF	299 308,32	334 591,25	-35 282,93

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
645200	PRÉVOYANCE NON CADRE	6 736,55	6 959,65	-223,10
645210	MUTUELLE	25 339,10	26 488,70	-1 149,60
645300	AGRR	97 006,73	106 812,93	-9 806,20
645400	ASSEDIC	63 461,29	65 606,26	-2 144,97
645810	CHARGES / PROV PRIME	38,50		38,50
645820	CHARGES / PROV SALAIRE CC	4 435,00	26 439,00	-22 004,00
645825	CH S/ COM OU SAL A PAYER	-112,00	142,00	-254,00
645840	CHARGES/PROV CONGÉS PAYES	-2 396,97	-1 530,19	-866,78
647100	INDEMNITES TRANSPORT	880,54	378,32	502,22
647500	MÉDECINE DU TRAVAIL	4 525,33	4 529,83	-4,50
Total 2052/FZ - Charges sociales N		499 222,39	570 417,75	-71 195,36
TOTAL CHARGES SOCIALES		499 222,39	570 417,75	-71 195,36
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL				
648100	INDEMNITÉS DE LICENCIEMEN	18 795,29	447,73	18 347,56
648120	IND RUPTURE CONVENTIONNEL		18 435,98	-18 435,98
Total 2052/FZ - Charges sociales N		18 795,29	18 883,71	-88,42
TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		18 795,29	18 883,71	-88,42
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		2 232 696,55	2 344 119,90	-111 423,35
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
681110	DOT AMORT IMMOS INCORP	3 346,64	3 209,41	137,23
681120	DOT AMORT IMMOS CORP	93 924,61	92 172,12	1 752,49
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux a		97 271,25	95 381,53	1 889,72
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		97 271,25	95 381,53	1 889,72
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		97 271,25	95 381,53	1 889,72
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
651000	DROIT D'AUTEURS	53,08	59,04	-5,96
658000	CHARGES DE GESTION COURAN	5,63	14,54	-8,91
Total 2052/GE - Autres charges N		58,71	73,58	-14,87
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		58,71	73,58	-14,87
TOTAL AUTRES CHARGES		58,71	73,58	-14,87
CHARGES FINANCIERES				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
661100	INTÉRÊTS SUR EMPRUNTS	6 826,01	4 356,18	2 469,83
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		6 826,01	4 356,18	2 469,83
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		6 826,01	4 356,18	2 469,83
TOTAL CHARGES FINANCIERES		6 826,01	4 356,18	2 469,83
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
671100	PÉNALTÉS ET AMENDES	40,80	1 803,80	-1 763,00

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N		40,80	1 803,80	-1 763,00
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		40,80	1 803,80	-1 763,00
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		40,80	1 803,80	-1 763,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
695100	IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES	218 037,00	206 201,00	11 836,00
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		218 037,00	206 201,00	11 836,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		218 037,00	206 201,00	11 836,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		218 037,00	206 201,00	11 836,00
TOTAL GÉNÉRAL		4 435 849,69	4 470 447,56	-34 597,87

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
PRODUCTION SERVICES - FRANCE				
706000	PRESTATIONS DE SERVICES	4 407 409,20	4 572 274,50	-164 865,30
708200	COMMISSIONS BANQUE EXO	836,22	1 820,80	-984,58
708201	RETRO COMMISSIONS BANQUE	290,00	3 622,68	-3 332,68
708500	SOUS LOCATION	24 840,27	10 515,57	14 324,70
708800	REFACT HORS GROUPE	1 320,00	1 406,53	-86,53
708810	REFACT GROUPE	600 914,20	396 548,62	204 365,58
Total 2052/FG - Production de services vendue, France		5 035 609,89	4 986 188,70	49 421,19
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		5 035 609,89	4 986 188,70	49 421,19
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		5 035 609,89	4 986 188,70	49 421,19
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION				
740000	SUBVENTION D'EXPLOITATION	33 166,47	27 777,81	5 388,66
Total 2052/FO - Subventions d'exploitation N		33 166,47	27 777,81	5 388,66
TOTAL SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		33 166,47	27 777,81	5 388,66
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
791200	TRANSFERT CHG / FORMATION	3 800,00		3 800,00
791300	AVANTAGES EN NATURE	8 764,95	18 042,73	-9 277,78
791400	TRANSFERT CHG / PREVOYANC	3 266,25		3 266,25
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charç		15 831,20	18 042,73	-2 211,53
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		15 831,20	18 042,73	-2 211,53
AUTRES PRODUITS				
758000	PRODUITS DE GESTION COURA	39,53	5,29	34,24
Total 2052/FQ - Autres produits N		39,53	5,29	34,24
TOTAL AUTRES PRODUITS		39,53	5,29	34,24
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		49 037,20	45 825,83	3 211,37
PRODUITS FINANCIERS				
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
764000	REVENUS DES DAT	3 352,02	2 753,28	598,74
768000	AUTRES PRODUITS FINANCIER	1 210,67	364,84	845,83
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N		4 562,69	3 118,12	1 444,57
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		4 562,69	3 118,12	1 444,57
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		4 562,69	3 118,12	1 444,57
TOTAL GÉNÉRAL		5 089 209,78	5 035 132,65	54 077,13

Annexes

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2023, dont le total est de 4 778 700 euros dégage un bénéfice de 653 360 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

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

REGLES GENERALES

Les comptes de l'exercice clos au 31/01/2023 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.

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	456 327		2 023
Terrains	68 300		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	614 700		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	1 496 146		43 710
Matériel de transport	31 700		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	366 022		8 395
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	22 037		
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 598 905		52 106
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	11 581		
Prêts et autres immobilisations financières	3 250		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	14 831		
TOTAL GENERAL	3 070 063		54 129

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			458 350	
Terrains			68 300	
Constructions sur sol propre			614 700	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers	3 692		1 536 164	
Matériel de transport			31 700	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 520		372 898	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	6 667		15 370	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 879		2 639 132	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			11 581	
Prêts et autres immobilisations financières			3 250	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			14 831	
TOTAL GENERAL	11 879		3 112 313	

Rubriques		Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice		
Frais d'établissements et développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles		68 990	3 347		72 336		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		68 990	3 347		72 336		
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Constructions installations générales,agenc.,aménag.		19 854	24 076		43 930		
Installations techniques, matériel et outillage industriels							
Installations générales, agenc. et aménag. divers		1 318 593	46 268		1 364 862		
Matériel de transport		31 700			31 700		
Matériel de bureau et informatique, mobilier		330 180	23 581	1 520	352 241		
Emballages récupérables, divers							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 700 328	93 925	1 520	1 792 732		
TOTAL GENERAL		1 769 318	97 271	1 520	1 865 069		
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 établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
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	3 250	3 250	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	415 036	415 036	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	110 744	110 744	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	12 730	12 730	
Charges constatées d'avance	238 057	238 057	
TOTAL GENERAL	779 818	779 818	

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	35	35		
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	579 843	66 092	271 823	241 928
Emprunts et dettes financières divers	1 064	1 064		
Fournisseurs et comptes rattachés	640 311	640 311		
Personnel et comptes rattachés	124 966	124 966		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	52 503	52 503		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	121 391	121 391		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	19 236	19 236		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	18 037	18 037		
Autres dettes	718 096	718 096		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	8 937	8 937		
TOTAL GENERAL	2 284 419	1 770 668	271 823	241 928
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	65 362			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168800	INTÉRÊTS COURUS	34,60	38,50	-3,90
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		34,60	38,50	-3,90
DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH				
408100	FOURNISSEURS FNP	30 428,18	36 350,69	-5 922,51
408110	FOURNISSEURS FNP GROUPE	290 400,00	183 992,37	106 407,63
TOTAL DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH		320 828,18	220 343,06	100 485,12
AUTRES DETTES				
419800	CLIENTS AAE		6 900,00	-6 900,00
468600	CHARGES À PAYER	503,69		503,69
TOTAL AUTRES DETTES		503,69	6 900,00	-6 396,31
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
428200	PROV CONGÉS PAYÉS	43 398,60	51 788,65	-8 390,05
428600	PERSONNEL CHARGES À PAYER	384,06	720,00	-335,94
438600	ORGANISMES SOCIAUX CAP	9 073,21	11 827,25	-2 754,04
448600	ETAT AUTRES CHARGES À PAY	5 610,00	5 690,00	-80,00
448610	ETAT TAXE D'APPRENTISSAGE	1 456,32	2 174,19	-717,87
448620	ETAT FORMATION CONTINUE	1 213,59	2 566,00	-1 352,41
448650	ETAT TVTS	134,18	153,60	-19,42
448660	ETAT TAXE HANDICAPÉS	6 782,16	6 449,02	333,14
448670	ETAT TAXE DE PUBLICITÉ	166,90	294,54	-127,64
TOTAL DETTE FISCALES ET SOCIALES		68 219,02	81 663,25	-13 444,23
TOTAL CHARGES A PAYER		389 585,49	308 944,81	80 640,68

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/01/2023

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVAN	238 057,37	288 450,66	-50 393,29
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		238 057,37	288 450,66	-50 393,29
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	PRODUITS CONSTATÉS D'AVAN	-8 937,02	-7 918,98	-1 018,04
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-8 937,02	-7 918,98	-1 018,04

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLIENTS FAE	4 110,00	2 057,20	2 052,80
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		4 110,00	2 057,20	2 052,80
AUTRES CREANCES				
409800	FOURNISSEURS ANP	5 619,17		5 619,17
468700	PRODUITS À RECEVOIR	4 666,62	4 888,88	-222,26
TOTAL AUTRES CREANCES		10 285,79	4 888,88	5 396,91
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
508800	INTÉRÊTS COURUS / DAT	1 799,32	448,93	1 350,39
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		1 799,32	448,93	1 350,39
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		16 195,11	7 395,01	8 800,10

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				

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						
Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions BLOT IMMOBILIER	683 000				683 000	
TOTAL 683 000 683 000						
Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

TRESORERIE ET COMPTE SEQUESTRE

Le compte de trésorerie correspondant au compte séquestre est inclus dans le poste disponibilités à hauteur de 716 K€. La contrepartie vis-à-vis des mandants figure en autres dettes pour un montant identique.

EFFECTIF MOYEN

- Cadres :	2
- Employés :	10
- Négociateurs :	<u>28</u>
TOTAL	40

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 148 500 € dans les comptes au 31 janvier 2023.

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 commercial de VANNES : 165 000€ (Cf. Acte du 04/10/2007)

BLOT IMMOBILIER HABITATION RENNES

93 Avenue Henri Fréville

35200 Rennes

Comptes au 31/01/2023

Certifié conforme à l'original

Sandra BLOT

✓ Certified by  yousign

- 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	21
Immobilisations	23
Amortissements	24
Provisions et dépréciations	25
Créances et dettes	26
Charges à payer	27
Charges et produits constatés d'avance	28
Produits à recevoir	29
Composition du capital social	30
Engagements financiers donnés et reçus	31
Notes	32

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/01/2023	31/01/2022
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	75 656	72 336	3 320	4 643
Fonds commercial	382 694		382 694	382 694
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	68 300		68 300	68 300
Constructions	614 700	43 930	570 770	594 846
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	1 940 762	1 748 802	191 959	213 395
Immobilisations en cours	15 370		15 370	22 037
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	11 581		11 581	11 581
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 250		3 250	3 250
ACTIF IMMOBILISE	3 112 313	1 865 069	1 247 244	1 300 746
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				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	415 036		415 036	569 407
Autres créances	123 475		123 475	104 251
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	1 602 755		1 602 755	1 451 176
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 152 132		1 152 132	1 051 664
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	238 057		238 057	288 451
ACTIF CIRCULANT	3 531 455		3 531 455	3 464 949
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 643 769	1 865 069	4 778 700	4 765 694

Rubriques	31/01/2023	31/01/2022
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)	1 785 921	1 721 236
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	653 360	564 685
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 494 281	2 340 921
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles	35	39
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	579 843	645 205
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	1 064	1 001
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	640 311	577 917
Dettes fiscales et sociales	318 096	366 453
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	736 133	826 239
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	8 937	7 919
DETTES	2 284 419	2 424 773
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 778 700	4 765 694

Rubriques	France	Exportation	31/01/2023	31/01/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	5 035 610		5 035 610	4 986 189
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	5 035 610		5 035 610	4 986 189
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			33 166	27 778
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			15 831	18 043
Autres produits			40	5
PRODUITS D'EXPLOITATION			5 084 647	5 032 015
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			1 778 653	1 709 532
Impôts, taxes et versements assimilés			102 267	108 980
Salaires et traitements			1 714 679	1 754 818
Charges sociales			518 018	589 301
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			97 271	95 382
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			59	74
CHARGES D'EXPLOITATION			4 210 946	4 258 087
RESULTAT D'EXPLOITATION			873 701	773 928
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			4 563	3 118
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			4 563	3 118
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			6 826	4 356
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			6 826	4 356
RESULTAT FINANCIER			-2 263	-1 238
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			871 438	772 690

Rubriques	31/01/2023	31/01/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	41	1 804
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	41	1 804
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-41	-1 804
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	218 037	206 201
TOTAL DES PRODUITS	5 089 210	5 035 133
TOTAL DES CHARGES	4 435 850	4 470 448
BENEFICE OU PERTE	653 360	564 685

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
205000	LOGICIELS	75 656,27	73 632,95	2 023,32
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut		75 656,27	73 632,95	2 023,32
280500	AMORT LOGICIELS	-72 336,27	-68 989,63	-3 346,64
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et		-72 336,27	-68 989,63	-3 346,64
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS		3 320,00	4 643,32	-1 323,32
FONDS COMMERCIAL				
206000	DROITS AU BAIL	217 694,00	217 694,00	
207000	FONDS DE COMMERCE	165 000,00	165 000,00	
Total 2050/AH - Fonds commercial, brut		382 694,00	382 694,00	
TOTAL FONDS COMMERCIAL		382 694,00	382 694,00	
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		386 014,00	387 337,32	-1 323,32
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TERRAINS				
211000	TERRAINS	68 300,00	68 300,00	
Total 2050/AN - Terrains, brut		68 300,00	68 300,00	
TOTAL TERRAINS		68 300,00	68 300,00	
CONSTRUCTIONS				
213000	CONSTRUCTION	614 700,00	614 700,00	
Total 2050/AP - Constructions, brut		614 700,00	614 700,00	
281350	AMORT INST CONSTRUCTIONS	-43 930,00	-19 854,25	-24 075,75
Total 2050/AQ - Constructions, amortissements et provisions		-43 930,00	-19 854,25	-24 075,75
TOTAL CONSTRUCTIONS		570 770,00	594 845,75	-24 075,75
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
218100	AMÉNAGEMENTS INSTALLATION	1 536 164,34	1 496 146,13	40 018,21
218200	MATÉRIEL DE TRANSPORT	31 700,00	31 700,00	
218300	MATÉRIEL DE BUREAU ET INF	215 592,12	208 716,87	6 875,25
218400	MOBILIER	157 305,46	157 305,46	
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		1 940 761,92	1 893 868,46	46 893,46
281810	AMORT INSTALLATIONS	-1 364 861,54	-1 318 593,26	-46 268,28
281820	AMORT MATÉRIEL DE TRANSPO	-31 700,00	-31 700,00	
281830	AMORT MATÉRIEL INFORMATIQ	-197 321,22	-180 560,78	-16 760,44
281840	AMORT MOBILIER	-154 919,73	-149 619,59	-5 300,14
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provisi		-1 748 802,49	-1 680 473,63	-68 328,86
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		191 959,43	213 394,83	-21 435,40
IMMOBILISATIONS EN COURS				
231000	IMMOBILISATIONS EN COURS	15 370,00	22 036,66	-6 666,66
Total 2050/AV - Immobilisations en cours, brut		15 370,00	22 036,66	-6 666,66
TOTAL IMMOBILISATIONS EN COURS		15 370,00	22 036,66	-6 666,66
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		846 399,43	898 577,24	-52 177,81

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
271710	PARTS SOCIALES FNAIM	2 000,00	2 000,00	
271720	PARTS SOCIALES GARANTIE	480,00	480,00	
271730	PARTS SOCIALES CMB	15,00	15,00	
271740	PARTS SOCIALES - BPO	9 086,00	9 086,00	
Total 2050/BD - Autres titres immobilisés, brut		11 581,00	11 581,00	
TOTAL AUTRES TITRES IMMOBILISES		11 581,00	11 581,00	
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
275000	DÉPÔTS CAUTIONS VERSÉS	3 250,00	3 250,00	
Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut		3 250,00	3 250,00	
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		3 250,00	3 250,00	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		14 831,00	14 831,00	
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41100D	CLIENTS	37 793,91	231 115,19	-193 321,28
41110D	CLIENTS GROUPE	373 132,12	336 234,62	36 897,50
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		410 926,03	567 349,81	-156 423,78
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		410 926,03	567 349,81	-156 423,78
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
418100	CLIENTS FAE	4 110,00	2 057,20	2 052,80
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		4 110,00	2 057,20	2 052,80
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		4 110,00	2 057,20	2 052,80
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		415 036,03	569 407,01	-154 370,98
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
40100D	FOURNISSEURS	2 249,59	3 184,02	-934,43
40110D	FOURNISSEURS GROUPE	195,00		195,00
409800	FOURNISSEURS ANP	5 619,17		5 619,17
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		8 063,76	3 184,02	4 879,74
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS		8 063,76	3 184,02	4 879,74
PERSONNEL				
421102	NET NEGATIF		100,75	-100,75
Total 2050/BZ - Autres créances, brut			100,75	-100,75
TOTAL PERSONNEL			100,75	-100,75
ETAT ET COLLECTIVITES				
445620	TVA DÉDUCTIBLE SUR IMPOS	3 431,23	367,73	3 063,50
445660	TVA DÉDUCTIBLE SUR ABS	57 261,23	58 476,27	-1 215,04
445860	TVA / FNP	50 051,83	36 426,00	13 625,83
445870	TVA / FAE		807,13	-807,13
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		110 744,29	96 077,13	14 667,16

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		110 744,29	96 077,13	14 667,16
DEBITEURS DIVERS				
468700	PRODUITS À RECEVOIR	4 666,62	4 888,88	-222,26
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		4 666,62	4 888,88	-222,26
TOTAL DEBITEURS DIVERS		4 666,62	4 888,88	-222,26
TOTAL AUTRES CREANCES		123 474,67	104 250,78	19 223,89
TRESORERIE ET DIVERS				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
508020	CMB ACTIV'PRO EPARGNE-BIHR	600 955,64	500 726,84	100 228,80
508100	DAT-BIH RENNES	1 000 000,00	950 000,00	50 000,00
508800	INTÉRÊTS COURUS / DAT	1 799,32	448,93	1 350,39
Total 2050/CD - Valeurs mobilières de placement, brut		1 602 754,96	1 451 175,77	151 579,19
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		1 602 754,96	1 451 175,77	151 579,19
DISPONIBILITES				
512100	BPO-BIH RENNES	388 815,09	198 640,36	190 174,73
512300	CMB-BIH RENNES	47 489,22	54 850,96	-7 361,74
513000	COMPTE SÉQUESTRE	715 828,00	798 173,00	-82 345,00
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		1 152 132,31	1 051 664,32	100 467,99
TOTAL DISPONIBILITES		1 152 132,31	1 051 664,32	100 467,99
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		2 754 887,27	2 502 840,09	252 047,18
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVAN	238 057,37	288 450,66	-50 393,29
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		238 057,37	288 450,66	-50 393,29
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		238 057,37	288 450,66	-50 393,29
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		238 057,37	288 450,66	-50 393,29
TOTAL GÉNÉRAL		4 778 699,77	4 765 694,10	13 005,67

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
101000	CAPITAL SOCIAL	50 000,00	50 000,00	
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		50 000,00	50 000,00	
TOTAL CAPITAL		50 000,00	50 000,00	
RESERVE LEGALE				
106100	RÉSERVE LÉGALE	5 000,00	5 000,00	
Total 2051/DD - Réserve légale N		5 000,00	5 000,00	
TOTAL RESERVE LEGALE		5 000,00	5 000,00	
AUTRES RESERVES				
106800	AUTRES RÉSERVES	1 785 920,76	1 721 235,67	64 685,09
Total 2051/DG - Autres réserves N		1 785 920,76	1 721 235,67	64 685,09
TOTAL AUTRES RESERVES		1 785 920,76	1 721 235,67	64 685,09
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	653 360,09	564 685,09	88 675,00
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		653 360,09	564 685,09	88 675,00
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		653 360,09	564 685,09	88 675,00
TOTAL CAPITAUX PROPRES		2 494 280,85	2 340 920,76	153 360,09
EMPRUNTS OBLIGATAIRES				
EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERT.				
168800	INTÉRÊTS COURUS	34,60	38,50	-3,90
Total 2051/DS - Emprunts obligataires convertibles N		34,60	38,50	-3,90
TOTAL EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERT.		34,60	38,50	-3,90
TOTAL EMPRUNTS OBLIGATAIRES		34,60	38,50	-3,90
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
EMPRUNTS				
16400C	EMPRUNTS / AUTRES TIERS	579 843,02	645 205,47	-65 362,45
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		579 843,02	645 205,47	-65 362,45
TOTAL EMPRUNTS		579 843,02	645 205,47	-65 362,45
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		579 843,02	645 205,47	-65 362,45
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV				
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS				
165100	DEPOTS RECUS	1 064,18	1 001,48	62,70
Total 2051/DV - Emprunts et dettes financières divers N		1 064,18	1 001,48	62,70
TOTAL DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS		1 064,18	1 001,48	62,70
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV		1 064,18	1 001,48	62,70
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
40100C	FOURNISSEURS	166 135,08	64 598,21	101 536,87
40110C	FOURNISSEURS GROUPE	153 347,49	292 975,99	-139 628,50

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		319 482,57	357 574,20	-38 091,63
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		319 482,57	357 574,20	-38 091,63
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408100	FOURNISSEURS FNP	30 428,18	36 350,69	-5 922,51
408110	FOURNISSEURS FNP GROUPE	290 400,00	183 992,37	106 407,63
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		320 828,18	220 343,06	100 485,12
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		320 828,18	220 343,06	100 485,12
TOTAL FOURNISSEURS		640 310,75	577 917,26	62 393,49
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
421000	PERSONNEL RÉMUNÉRATIONS	81 183,41	98 040,60	-16 857,19
42300C	PERSONNEL FRAIS DEPLACEMENT		140,60	-140,60
427000	OPPOSITIONS SUR SALAIRES		450,00	-450,00
428200	PROV CONGÉS PAYÉS	43 398,60	51 788,65	-8 390,05
428600	PERSONNEL CHARGES À PAYER	384,06	720,00	-335,94
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		124 966,07	151 139,85	-26 173,78
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		124 966,07	151 139,85	-26 173,78
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
431000	URSSAF	31 360,54	41 659,22	-10 298,68
432000	RETRAITE A.G.R.R. -	7 328,61	10 917,79	-3 589,18
432100	IRREP	162,80	162,80	
433210	PRÉVOYANCE PREVADIES	659,15	751,43	-92,28
433220	MUTUELLE PREVADIES	3 919,05	4 093,23	-174,18
438600	ORGANISMES SOCIAUX CAP	9 073,21	11 827,25	-2 754,04
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		52 503,36	69 411,72	-16 908,36
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		52 503,36	69 411,72	-16 908,36
ETAT ET COLLECTIVITES				
442100	TRESOR PUBLIC - P.A.S	3 872,59	5 460,25	-1 587,66
445510	TVA A DÉCAISSER	52 213,04	28 486,97	23 726,07
445710	TVA COLLECTÉE	68 493,29	94 626,51	-26 133,22
445870	TVA / FAE	684,99		684,99
448600	ETAT AUTRES CHARGES À PAYER	5 610,00	5 690,00	-80,00
448610	ETAT TAXE D'APPRENTISSAGE	1 456,32	2 174,19	-717,87
448620	ETAT FORMATION CONTINUE	1 213,59	2 566,00	-1 352,41
448650	ETAT TVTS	134,18	153,60	-19,42
448660	ETAT TAXE HANDICAPÉS	6 782,16	6 449,02	333,14
448670	ETAT TAXE DE PUBLICITÉ	166,90	294,54	-127,64
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		140 627,06	145 901,08	-5 274,02
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		140 627,06	145 901,08	-5 274,02
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		318 096,49	366 452,65	-48 356,16
AUTRES DETTES				

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.				
419800	CLIENTS AAE		6 900,00	-6 900,00
Total 2051/EA - Autres dettes N			6 900,00	-6 900,00
TOTAL EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.			6 900,00	-6 900,00
GROUPE				
45100C	C/C INTEGRATION FISCALE	18 037,00	16 201,00	1 836,00
Total 2051/EA - Autres dettes N		18 037,00	16 201,00	1 836,00
TOTAL GROUPE		18 037,00	16 201,00	1 836,00
ASSOCIES COMPTES COURANTS				
45500C	COMPTES COURANTS / AUTRE		4 965,00	-4 965,00
Total 2051/EA - Autres dettes N			4 965,00	-4 965,00
TOTAL ASSOCIES COMPTES COURANTS			4 965,00	-4 965,00
AUTRES COMPTES CREDITEURS				
467000	DÉBITEURS DIVERS	1 764,17		1 764,17
467100	COMPTE SÉQUESTRE CRÉDITEU	715 828,00	798 173,00	-82 345,00
Total 2051/EA - Autres dettes N		717 592,17	798 173,00	-80 580,83
TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS			717 592,17	-80 580,83
CHARGES A PAYER				
468600	CHARGES À PAYER	503,69		503,69
Total 2051/EA - Autres dettes N		503,69		503,69
TOTAL CHARGES A PAYER			503,69	503,69
TOTAL AUTRES DETTES		736 132,86	826 239,00	-90 106,14
COMPTES DE REGULARISATION				
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	PRODUITS CONSTATÉS D'AVAN	8 937,02	7 918,98	1 018,04
Total 2051/EB - Produits constatés d'avance N		8 937,02	7 918,98	1 018,04
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			7 918,98	1 018,04
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		8 937,02	7 918,98	1 018,04
TOTAL GÉNÉRAL		4 778 699,77	4 765 694,10	13 005,67

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
606100	ENERGIE	22 265,32	26 109,21	-3 843,89
606200	EAU	1 017,43	760,67	256,76
606300	FOURNITURES PETITS ÉQUIP	9 683,08	10 671,35	-988,27
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIV	6 265,12	7 257,16	-992,04
606500	FOURNITURES INFORMATIQUES	925,00	2 029,76	-1 104,76
606700	FOURNITURES DÉCORATIONS	84,36	403,61	-319,25
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		40 240,31	47 231,76	-6 991,45
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		40 240,31	47 231,76	-6 991,45
LOCATIONS				
613100	LOCATION GÉRANCE	36 850,92	36 850,92	
613200	LOCATIONS IMMOBILIÈRES	229 645,94	346 824,55	-117 178,61
613300	LOCATIONS PARKINGS ET GAR	31 708,38	28 297,77	3 410,61
613400	LOCATIONS MATÉRIELS	3 647,31	4 805,59	-1 158,28
613500	LOCATIONS VEHICULES	17 727,34	22 317,07	-4 589,73
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		319 579,89	439 095,90	-119 516,01
TOTAL LOCATIONS		319 579,89	439 095,90	-119 516,01
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE				
614100	CHARGES LOCATIVES	11 334,02	50 692,94	-39 358,92
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		11 334,02	50 692,94	-39 358,92
TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE		11 334,02	50 692,94	-39 358,92
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
615200	ENTRETIEN BIEN IMMOBILIER	35 381,70	30 139,09	5 242,61
615600	MAINTENANCE	121 716,00	88 205,96	33 510,04
615700	ENTRETIEN VÉHICULE	2 001,21	3 356,89	-1 355,68
615800	INSTALLATION MATERIEL	6 284,22		6 284,22
615900	ENTRETIEN DIVERS	81,60	250,85	-169,25
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		165 464,73	121 952,79	43 511,94
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		165 464,73	121 952,79	43 511,94
PRIMES D'ASSURANCES				
616100	ASSURANCE VÉHICULES	1 143,82	1 106,16	37,66
616200	ASSURANCE CONSTRUCTIONS	3 730,66	3 411,00	319,66
616400	ASSURANCE FNAIM RISQ EXP	3 987,85	3 944,04	43,81
616700	ASSURANCE DIRIGEANTS	33,67		33,67
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		8 896,00	8 461,20	434,80
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		8 896,00	8 461,20	434,80
DIVERS				
618100	DOCUMENTATION GÉNÉRALE	927,43	1 076,25	-148,82
628000	COTISATIONS PROFESSIONNEL	3 300,00	3 300,01	-0,01
628400	FRAIS DE RECRUTEMENT		71,25	-71,25
628600	FRAIS DE FORMATION DU PERSONNEL	4 392,01	42 640,43	-38 248,42
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		8 619,44	47 087,94	-38 468,50

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
TOTAL DIVERS		8 619,44	47 087,94	-38 468,50
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
621200	AUTRES SERVICES EXTERIEUR	6 033,28	4 557,51	1 475,77
621400	PERSONNEL GRP MIS A DISPO	916,47		916,47
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		6 949,75	4 557,51	2 392,24
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		6 949,75	4 557,51	2 392,24
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622200	HONORAIRES DE RÉTROCESSIO	259 662,47	245 597,22	14 065,25
622600	COMMISSIONS ET HONORAIRES	2 666,49	2 483,87	182,62
622610	HONORAIRES CAC	5 000,00	4 700,00	300,00
622620	HONORAIRES AVOCATS	5 100,00	150,00	4 950,00
622630	HONORAIRES - PS HOLDING	306 172,00	298 530,00	7 642,00
622700	FRAIS D'ACTES ET DE CONTE	42,86	835,40	-792,54
622800	HONORAIRES DIVERS	6 666,66	9 868,15	-3 201,49
622900	CCI-FRAIS CARTES PROFESSIONNELLES	770,00	879,00	-109,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		586 080,48	563 043,64	23 036,84
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		586 080,48	563 043,64	23 036,84
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	2 126,01	2 249,27	-123,26
623300	FOIRE EXPO ANIMATIONS	72 351,02	25 114,63	47 236,39
623400	CADEAUX À LA CLIENTÈLE	28 121,03	9 964,25	18 156,78
623410	CADEAUX PERSONNEL	18 386,11	8 612,81	9 773,30
623500	DIAGNOSTICS IMMOBILIERS	33 987,98	24 069,27	9 918,71
623510	INDEMNITES DIVERSES VERSEES AUX CLI	4 601,81	2 208,45	2 393,36
623600	IMPRIMES CARTES VISITES	12 563,06	5 098,67	7 464,39
623700	PUBLICITÉ	306 559,19	176 182,49	130 376,70
623710	PUBLICITÉ GRATUITE	67 445,10	85 732,16	-18 287,06
623800	DONS POURBOIRES	750,00	540,00	210,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		546 891,31	339 772,00	207 119,31
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		546 891,31	339 772,00	207 119,31
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
624100	TRANSPORT SUR ACHATS	319,00		319,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		319,00		319,00
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		319,00		319,00
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
625100	DÉPLACEMENT / GAZOIL	5 711,08	8 759,68	-3 048,60
625200	DÉPLACEMENT / KM	19 294,07	14 638,31	4 655,76
625300	DÉPLCT / HOTEL TRANSPORT	2 182,50	1 028,06	1 154,44
625400	DÉPLACEMENT / PÉAGES PARK	22,37	26,53	-4,16
625700	RECEPTION RESTAURANT	781,54	888,91	-107,37
625710	CONSOMMATIONS	1 976,71	2 306,97	-330,26
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		29 968,27	27 648,46	2 319,81
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		29 968,27	27 648,46	2 319,81

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
626100	FRAIS POSTAUX	20 646,88	23 426,78	-2 779,90
626200	TÉLÉPHONE FAX	9 044,97	9 070,34	-25,37
626210	INTERNET	12 353,06	13 681,16	-1 328,10
626300	TÉLÉPHONE PORTABLE	11 320,41	11 751,72	-431,31
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		53 365,32	57 930,00	-4 564,68
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		53 365,32	57 930,00	-4 564,68
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627000	SERVICES BANCAIRES	944,10	2 057,89	-1 113,79
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		944,10	2 057,89	-1 113,79
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		944,10	2 057,89	-1 113,79
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		1 778 652,62	1 709 532,03	69 120,59
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
631200	TAXE D'APPRENTISSAGE	10 274,56	11 931,81	-1 657,25
631300	FORMAT CONT/ OBLIG LEGALE	16 359,93	16 904,23	-544,30
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		26 634,49	28 836,04	-2 201,55
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		26 634,49	28 836,04	-2 201,55
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635110	CFE TAXE PROFESSIONNELLE	14 844,00	14 702,00	142,00
635120	TAXE FONCIÈRE	23 522,05	26 194,89	-2 672,84
635130	CONTRIBUTION HANDICAPÉS	6 295,14	6 149,90	145,24
635140	TVTS	1 690,45	2 471,21	-780,76
635160	CVAE	29 045,00	24 438,00	4 607,00
635400	DROITS D'ENREGISTREMENTS		5 566,00	-5 566,00
637800	TAXES DIVERSES	-0,40	372,60	-373,00
637810	TAXE SUR LA PUBLICITÉ	236,02	248,90	-12,88
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		75 632,26	80 143,50	-4 511,24
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		75 632,26	80 143,50	-4 511,24
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		102 266,75	108 979,54	-6 712,79
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
641100	SALAIRES	1 674 617,69	1 728 891,08	-54 273,39
641200	PROVISION CONGÉS PAYÉS	-6 571,11	-5 721,10	-850,01
641310	PROVISION PRIMES DIVERSES	-20,77		-20,77
641320	SALAIRES CONSTATÉS D'AVAN	47 099,00	30 300,00	16 799,00
641330	PROV S/ COM OU SAL A PAY	-445,94	720,00	-1 165,94
641440	INDEMNITE CHOMAGE PARTIEL		628,46	-628,46
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		1 714 678,87	1 754 818,44	-40 139,57
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		1 714 678,87	1 754 818,44	-40 139,57
CHARGES SOCIALES				
645100	URSSAF	299 308,32	334 591,25	-35 282,93

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
645200	PRÉVOYANCE NON CADRE	6 736,55	6 959,65	-223,10
645210	MUTUELLE	25 339,10	26 488,70	-1 149,60
645300	AGRR	97 006,73	106 812,93	-9 806,20
645400	ASSEDIC	63 461,29	65 606,26	-2 144,97
645810	CHARGES / PROV PRIME	38,50		38,50
645820	CHARGES / PROV SALAIRE CC	4 435,00	26 439,00	-22 004,00
645825	CH S/ COM OU SAL A PAYER	-112,00	142,00	-254,00
645840	CHARGES/PROV CONGÉS PAYES	-2 396,97	-1 530,19	-866,78
647100	INDEMNITES TRANSPORT	880,54	378,32	502,22
647500	MÉDECINE DU TRAVAIL	4 525,33	4 529,83	-4,50
Total 2052/FZ - Charges sociales N		499 222,39	570 417,75	-71 195,36
TOTAL CHARGES SOCIALES		499 222,39	570 417,75	-71 195,36
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL				
648100	INDEMNITÉS DE LICENCIEMEN	18 795,29	447,73	18 347,56
648120	IND RUPTURE CONVENTIONNEL		18 435,98	-18 435,98
Total 2052/FZ - Charges sociales N		18 795,29	18 883,71	-88,42
TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		18 795,29	18 883,71	-88,42
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		2 232 696,55	2 344 119,90	-111 423,35
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
681110	DOT AMORT IMMOS INCORP	3 346,64	3 209,41	137,23
681120	DOT AMORT IMMOS CORP	93 924,61	92 172,12	1 752,49
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux a		97 271,25	95 381,53	1 889,72
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		97 271,25	95 381,53	1 889,72
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		97 271,25	95 381,53	1 889,72
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
651000	DROIT D'AUTEURS	53,08	59,04	-5,96
658000	CHARGES DE GESTION COURAN	5,63	14,54	-8,91
Total 2052/GE - Autres charges N		58,71	73,58	-14,87
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		58,71	73,58	-14,87
TOTAL AUTRES CHARGES		58,71	73,58	-14,87
CHARGES FINANCIERES				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
661100	INTÉRÊTS SUR EMPRUNTS	6 826,01	4 356,18	2 469,83
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		6 826,01	4 356,18	2 469,83
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		6 826,01	4 356,18	2 469,83
TOTAL CHARGES FINANCIERES		6 826,01	4 356,18	2 469,83
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
671100	PÉNALTÉS ET AMENDES	40,80	1 803,80	-1 763,00

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N		40,80	1 803,80	-1 763,00
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		40,80	1 803,80	-1 763,00
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		40,80	1 803,80	-1 763,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
695100	IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES	218 037,00	206 201,00	11 836,00
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		218 037,00	206 201,00	11 836,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		218 037,00	206 201,00	11 836,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		218 037,00	206 201,00	11 836,00
TOTAL GÉNÉRAL		4 435 849,69	4 470 447,56	-34 597,87

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
PRODUCTION SERVICES - FRANCE				
706000	PRESTATIONS DE SERVICES	4 407 409,20	4 572 274,50	-164 865,30
708200	COMMISSIONS BANQUE EXO	836,22	1 820,80	-984,58
708201	RETRO COMMISSIONS BANQUE	290,00	3 622,68	-3 332,68
708500	SOUS LOCATION	24 840,27	10 515,57	14 324,70
708800	REFACT HORS GROUPE	1 320,00	1 406,53	-86,53
708810	REFACT GROUPE	600 914,20	396 548,62	204 365,58
Total 2052/FG - Production de services vendue, France		5 035 609,89	4 986 188,70	49 421,19
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		5 035 609,89	4 986 188,70	49 421,19
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		5 035 609,89	4 986 188,70	49 421,19
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION				
740000	SUBVENTION D'EXPLOITATION	33 166,47	27 777,81	5 388,66
Total 2052/FO - Subventions d'exploitation N		33 166,47	27 777,81	5 388,66
TOTAL SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		33 166,47	27 777,81	5 388,66
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
791200	TRANSFERT CHG / FORMATION	3 800,00		3 800,00
791300	AVANTAGES EN NATURE	8 764,95	18 042,73	-9 277,78
791400	TRANSFERT CHG / PREVOYANC	3 266,25		3 266,25
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charç		15 831,20	18 042,73	-2 211,53
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		15 831,20	18 042,73	-2 211,53
AUTRES PRODUITS				
758000	PRODUITS DE GESTION COURA	39,53	5,29	34,24
Total 2052/FQ - Autres produits N		39,53	5,29	34,24
TOTAL AUTRES PRODUITS		39,53	5,29	34,24
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		49 037,20	45 825,83	3 211,37
PRODUITS FINANCIERS				
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
764000	REVENUS DES DAT	3 352,02	2 753,28	598,74
768000	AUTRES PRODUITS FINANCIER	1 210,67	364,84	845,83
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N		4 562,69	3 118,12	1 444,57
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		4 562,69	3 118,12	1 444,57
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		4 562,69	3 118,12	1 444,57
TOTAL GÉNÉRAL		5 089 209,78	5 035 132,65	54 077,13

Annexes

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2023, dont le total est de 4 778 700 euros dégage un bénéfice de 653 360 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

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

REGLES GENERALES

Les comptes de l'exercice clos au 31/01/2023 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.

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	456 327		2 023
Terrains	68 300		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	614 700		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	1 496 146		43 710
Matériel de transport	31 700		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	366 022		8 395
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	22 037		
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 598 905		52 106
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	11 581		
Prêts et autres immobilisations financières	3 250		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	14 831		
TOTAL GENERAL	3 070 063		54 129

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			458 350	
Terrains			68 300	
Constructions sur sol propre			614 700	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers	3 692		1 536 164	
Matériel de transport			31 700	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 520		372 898	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	6 667		15 370	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 879		2 639 132	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			11 581	
Prêts et autres immobilisations financières			3 250	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			14 831	
TOTAL GENERAL	11 879		3 112 313	

Rubriques		Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice		
Frais d'établissements et développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles		68 990	3 347		72 336		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		68 990	3 347		72 336		
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Constructions installations générales,agenc.,aménag.		19 854	24 076		43 930		
Installations techniques, matériel et outillage industriels							
Installations générales, agenc. et aménag. divers		1 318 593	46 268		1 364 862		
Matériel de transport		31 700			31 700		
Matériel de bureau et informatique, mobilier		330 180	23 581	1 520	352 241		
Emballages récupérables, divers							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 700 328	93 925	1 520	1 792 732		
TOTAL GENERAL		1 769 318	97 271	1 520	1 865 069		
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 établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
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	3 250	3 250	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	415 036	415 036	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	110 744	110 744	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	12 730	12 730	
Charges constatées d'avance	238 057	238 057	
TOTAL GENERAL	779 818	779 818	

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	35	35		
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	579 843	66 092	271 823	241 928
Emprunts et dettes financières divers	1 064	1 064		
Fournisseurs et comptes rattachés	640 311	640 311		
Personnel et comptes rattachés	124 966	124 966		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	52 503	52 503		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	121 391	121 391		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	19 236	19 236		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	18 037	18 037		
Autres dettes	718 096	718 096		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	8 937	8 937		
TOTAL GENERAL	2 284 419	1 770 668	271 823	241 928
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	65 362			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168800	INTÉRÊTS COURUS	34,60	38,50	-3,90
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		34,60	38,50	-3,90
DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH				
408100	FOURNISSEURS FNP	30 428,18	36 350,69	-5 922,51
408110	FOURNISSEURS FNP GROUPE	290 400,00	183 992,37	106 407,63
TOTAL DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH		320 828,18	220 343,06	100 485,12
AUTRES DETTES				
419800	CLIENTS AAE		6 900,00	-6 900,00
468600	CHARGES À PAYER	503,69		503,69
TOTAL AUTRES DETTES		503,69	6 900,00	-6 396,31
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
428200	PROV CONGÉS PAYÉS	43 398,60	51 788,65	-8 390,05
428600	PERSONNEL CHARGES À PAYER	384,06	720,00	-335,94
438600	ORGANISMES SOCIAUX CAP	9 073,21	11 827,25	-2 754,04
448600	ETAT AUTRES CHARGES À PAY	5 610,00	5 690,00	-80,00
448610	ETAT TAXE D'APPRENTISSAGE	1 456,32	2 174,19	-717,87
448620	ETAT FORMATION CONTINUE	1 213,59	2 566,00	-1 352,41
448650	ETAT TVTS	134,18	153,60	-19,42
448660	ETAT TAXE HANDICAPÉS	6 782,16	6 449,02	333,14
448670	ETAT TAXE DE PUBLICITÉ	166,90	294,54	-127,64
TOTAL DETTE FISCALES ET SOCIALES		68 219,02	81 663,25	-13 444,23
TOTAL CHARGES A PAYER		389 585,49	308 944,81	80 640,68

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVAN	238 057,37	288 450,66	-50 393,29
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		238 057,37	288 450,66	-50 393,29
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	PRODUITS CONSTATÉS D'AVAN	-8 937,02	-7 918,98	-1 018,04
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-8 937,02	-7 918,98	-1 018,04

Compte	Libellé	31/01/2023	31/01/2022	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLIENTS FAE	4 110,00	2 057,20	2 052,80
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		4 110,00	2 057,20	2 052,80
AUTRES CREANCES				
409800	FOURNISSEURS ANP	5 619,17		5 619,17
468700	PRODUITS À RECEVOIR	4 666,62	4 888,88	-222,26
TOTAL AUTRES CREANCES		10 285,79	4 888,88	5 396,91
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
508800	INTÉRÊTS COURUS / DAT	1 799,32	448,93	1 350,39
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		1 799,32	448,93	1 350,39
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		16 195,11	7 395,01	8 800,10

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				

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions BLOT IMMOBILIER	683 000				683 000	
TOTAL 683 000 683 000						

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

TRESORERIE ET COMPTE SEQUESTRE

Le compte de trésorerie correspondant au compte séquestre est inclus dans le poste disponibilités à hauteur de 716 K€. La contrepartie vis-à-vis des mandants figure en autres dettes pour un montant identique.

EFFECTIF MOYEN

- Cadres :	2
- Employés :	10
- Négociateurs :	<u>28</u>
TOTAL	40

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 148 500 € dans les comptes au 31 janvier 2023.

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 commercial de VANNES : 165 000€ (Cf. Acte du 04/10/2007)