

RCS : RENNES Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 01793 Numéro SIREN : 487 606 980 Nom ou dénomination : BLOT GESTION
--

Ce dépôt a été enregistré le 04/08/2021 sous le numéro de dépôt 10163

BLG002 - SARL BLOT GESTION
93 av. Henri Fréville
35000 Rennes

Bilan - Actif

Déclaration au 31/01/2021

10163

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/01/2021	31/01/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	100 342	73 951	26 391	30 922
Fonds commercial	126 451		1 126 451	1 076 451
Autres immobilisations incorporelles	10 918	10 918		
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	137 970	137 970		
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	383 161	316 514	66 646	28 446
Immobilisations en cours	2 862		2 862	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	400		400	400
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	35 670		35 670	35 670
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 000		1 000	550
ACTIF IMMOBILISE	1 798 772	539 353	1 259 420	1 172 438
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	58 527		58 527	36 693
Autres créances	69 011		69 011	79 311
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	3 303 883		3 303 883	3 500 874
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 569 690		1 569 690	1 240 354
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	64 249		64 249	54 347
ACTIF CIRCULANT	5 065 360		5 065 360	4 911 579
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 864 132	539 353	6 324 779	6 084 018

Rubriques	31/01/2021	31/01/2020
Capital social ou individuel (dont versé : 260 000)	260 000	260 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	44 748	44 748
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	26 000	26 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	1 414 666	1 778 001
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	601 695	636 666
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 347 109	2 745 414
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	1 763	13 763
Provisions pour charges		
PROVISIONS	1 763	13 763
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	258 153	279 059
Dettes fiscales et sociales	270 894	242 835
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 446 097	2 802 471
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	763	475
DETTES	3 975 907	3 324 841
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 324 779	6 084 018

Rubriques	France	Exportation	31/01/2021	31/01/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 435 586		2 435 586	2 419 185
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	2 435 586		2 435 586	2 419 185
Production stockée				
Production immobilisée			3 333	
Subventions d'exploitation			11 194	22 726
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			399	478
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 450 512	2 442 389
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)			560 832	574 498
Autres achats et charges externes			68 031	52 947
Impôts, taxes et versements assimilés			732 044	693 512
Salaires et traitements			232 842	203 640
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			26 717	24 326
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			57	56
CHARGES D'EXPLOITATION			1 620 523	1 548 979
RESULTAT D'EXPLOITATION			829 989	893 410
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			4 821	18 637
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			4 821	18 637
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				3 098
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				3 098
RESULTAT FINANCIER			4 821	15 539
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			834 810	908 949

Rubriques	31/01/2021	31/01/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 300	9 300
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	12 000	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	14 300	9 300
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	11 026	2 250
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		12 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	11 026	14 250
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 274	-4 950
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	236 389	267 333
TOTAL DES PRODUITS	2 469 633	2 470 326
TOTAL DES CHARGES	1 867 938	1 833 660
BENEFICE OU PERTE	601 695	636 666

Annexes

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2021, dont le total est de 6 324 779 euros dégage un bénéfice de 601 695 euros.

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

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

REGLES GENERALES

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

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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

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

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

	31 01 2021	31 01 2020	Ecart
Trimestre 1	523 879,89	495 264,54	28 615,35
Trimestre 2	593 208,10	620 370,08	-27 161,98
Trimestre 3	714 200,48	674 632,61	39 567,87
Trimestre 4	590 356,61	606 540,67	-16 184,06

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

- recours au dispositif d'activité partielle : l'allocation versée par l'état représente 38 771 euros au titre de l'exercice clos au 31/01/2021 ;

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

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

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

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

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

- * Logiciels : 1 à 5 ans
- * Constructions : 20 ans
- * Aménagement installation : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 10 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	1 183 350		54 359
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre	9 147		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	128 823		
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	141 958		50 000
Matériel de transport	57 583		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	140 185		6 027
Emballages récupérables et divers			2 862
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	477 695		58 889
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	400		
Autres titres immobilisés	35 670		
Prêts et autres immobilisations financières	550		450
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	36 620		450
TOTAL GENERAL	1 697 665		113 698

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			1 237 710	
Terrains				
Constructions sur sol propre			9 147	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			128 823	
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			191 958	
Matériel de transport		12 592	44 992	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			146 211	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			2 862	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 592		523 992	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			400	
Autres titres immobilisés			35 670	
Prêts et autres immobilisations financières			1 000	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			37 070	
TOTAL GENERAL	12 592	12 592	1 798 772	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	75 978	8 891		84 869
Terrains				9 147
Constructions sur sol propre	9 147			
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	128 823			128 823
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	138 840	4 935		143 775
Matériel de transport	42 298	6 480	12 592	36 186
Matériel de bureau et informatique, mobilier	130 142	6 411		136 553
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	449 249	17 827	12 592	454 484
TOTAL GENERAL	525 227	26 717	12 592	539 353

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

FRAIS ETBL

AUT. INC.

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

CORPOREL.

Acquis. titre				
TOTAL				

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

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

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	13 763		12 000	1 763
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	13 763		12 000	1 763
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	13 763		12 000	1 763
Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles			12 000	
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	1 000	1 000	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	58 527	58 527	
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	41 395	41 395	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	13 611	13 611	
Débiteurs divers	14 005	14 005	
Charges constatées d'avance	64 249	64 249	
TOTAL GENERAL	192 787	192 787	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	258 153	258 153		
Personnel et comptes rattachés	138 326	138 326		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	74 008	74 008		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	44 364	44 364		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	14 197	14 197		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	576 973	576 973		
Autres dettes	2 869 123	2 869 123		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	763	763		
TOTAL GENERAL	3 975 907	3 975 907		

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

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

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

Détail des comptes

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

Annexes

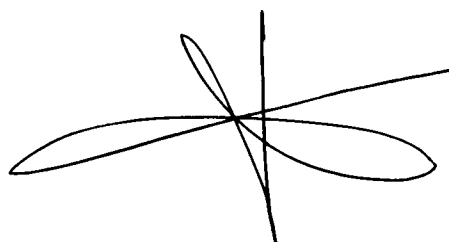
Règles et méthodes comptables	22
Immobilisations	24
Amortissements	25
Provisions et dépréciations	26
Créances et dettes	27
Charges à payer	28
Produits à recevoir	29
Charges et produits constatés d'avance	30
Charges constatées d'avance	31
Produits constatés d'avance	32
Composition du capital social	33
Notes	34

SARL BLOT GESTION

93 Avenue Henri Fréville

35000 Rennes

Comptes au 31/01/2021



BLOT GESTION
Société A Responsabilité Limitée
Au capital de 260 000 Euros
93, Avenue Henri Fréville 35000 RENNES
RCS RENNES 487 606 980

AFFECTATION DU RESULTAT

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

QUATRIEME RESOLUTION

Affectation du résultat - Dividendes antérieurs

L'assemblée générale, approuvant la proposition du gérant, décide d'affecter le bénéfice net comptable d'un montant de SIX CENT UN MILLE SIX CENT QUATRE-VINGT-QUATORZE (601 694 Euros), comme suit :

- L'intégralité aux associés à titre de dividendes.

L'assemblée générale décide de distribuer une somme complémentaire de TROIS CENT QUATRE-VINGT-DIX-HUIT MILLE TROIS CENT SIX (398 306) Euros par prélèvement sur le poste « Autres réserves » qui s'élève au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2021 à la somme de 1 414 666 Euros.

Ainsi, les associés percevront une somme globale de **UN MILLION (1 000 000) Euros**.

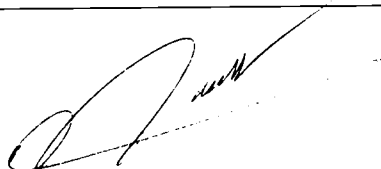
Ce dividende est distribuable au siège social à compter de ce jour. Il sera réparti entre les associés au prorata de leur participation dans le capital social.

Conformément aux dispositions légales, les associés donnent acte à la gérance de lui avoir rappelé que des distributions exceptionnelles de réserves ont eu lieu aux dates suivantes :

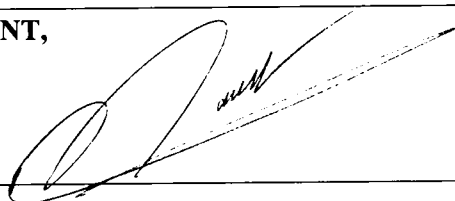
- 1 240 000 Euros aux termes de l'assemblée générale du 2 septembre 2019
- 300 000 Euros aux termes de l'assemblée générale du 1^{er} août 2020
- 700 000 Euros aux termes de l'assemblée générale du 15 janvier 2021

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

BLOT IMMOBILIER,
David BLOT, ès-qualités



THABOR INVESTISSEMENT,
David BLOT, ès-qualités



Jean-Hugues HOUËDRY

=====

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Membre de la Compagnie Régionale de Rennes

=====

72 rue du 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 2021

BLOT GESTION

SARL au capital de 260 000 euros

93 avenue Henri Fréville

35000 RENNES

Jean-Hugues HOUÉDRY

~~~~~  
COMMISSAIRE AUX COMPTES

A l'assemblée générale de la société BLOT GESTION,

## Opinion

---

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

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

## Fondement de l'opinion

---

### **Référentiel d'audit**

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

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

### **Indépendance**

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

## Observation

---

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

## Justification des appréciations

---

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon mon jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Jean-Hugues HOUËDRY

~~~~~

COMMISSAIRE AUX COMPTES

J'ai procédé à l'examen de la valorisation du fonds de commerce et je me suis assuré que la note « immobilisations incorporelles » de la page 34 de l'annexe fournit une information appropriée.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la gérance.

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

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

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

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

Jean-Hugues HOUËDRY

~~~~~

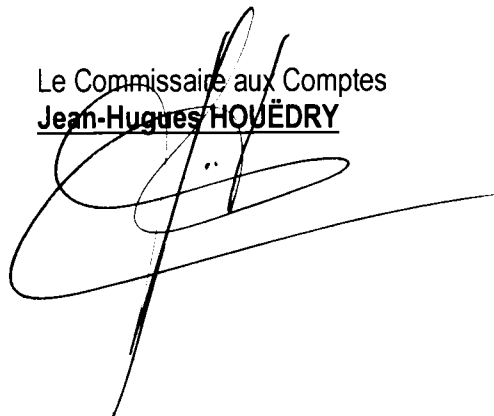
COMMISSAIRE AUX COMPTES

En outre :

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

**Betton, le 8 juin 2021**

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



Jean-Hugues HOUËDRY

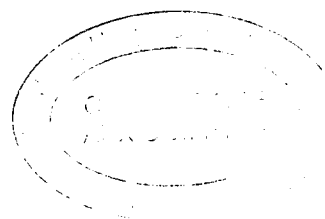
~~~~~

COMMISSAIRE AUX COMPTES

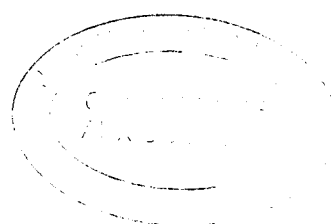
SARL BLOT GESTION

Comptes annuels arrêtés au 31 janvier 2021

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/01/2021	31/01/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	100 342	73 951	26 391	30 922
Fonds commercial	1 126 451		1 126 451	1 076 451
Autres immobilisations incorporelles	10 918	10 918		
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	137 970	137 970		
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	383 161	316 514	66 646	28 446
Immobilisations en cours	2 862		2 862	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	400		400	400
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	35 670		35 670	35 670
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 000		1 000	550
ACTIF IMMOBILISE	1 798 772	539 353	1 259 420	1 172 438
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	58 527		58 527	36 693
Autres créances	69 011		69 011	79 311
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	3 303 883		3 303 883	3 500 874
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 569 690		1 569 690	1 240 354
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	64 249		64 249	54 347
ACTIF CIRCULANT	5 065 360		5 065 360	4 911 579
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 864 132	539 353	6 324 779	6 084 018



Rubriques	31/01/2021	31/01/2020
Capital social ou individuel (dont versé : 260 000)	260 000	260 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	44 748	44 748
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	26 000	26 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	1 414 666	1 778 001
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	601 695	636 666
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	2 347 109	2 745 414
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	1 763	13 763
Provisions pour charges		
PROVISIONS	1 763	13 763
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	258 153	279 059
Dettes fiscales et sociales	270 894	242 835
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 446 097	2 802 471
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	763	475
DETTES	3 975 907	3 324 841
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 324 779	6 084 018



Rubriques	France	Exportation	31/01/2021	31/01/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 435 586		2 435 586	2 419 185
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	2 435 586		2 435 586	2 419 185
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			3 333	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			11 194	22 726
Autres produits			399	478
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 450 512	2 442 389
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			560 832	574 498
Impôts, taxes et versements assimilés			68 031	52 947
Salaires et traitements			732 044	693 512
Charges sociales			232 842	203 640
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			26 717	24 326
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			57	56
CHARGES D'EXPLOITATION			1 620 523	1 548 979
RESULTAT D'EXPLOITATION			829 989	893 410
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			4 821	18 637
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			4 821	18 637
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				3 098
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				3 098
RESULTAT FINANCIER			4 821	15 539
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			834 810	908 949



Rubriques	31/01/2021	31/01/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 300	9 300
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	12 000	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	14 300	9 300
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	11 026	2 250
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		12 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	11 026	14 250
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 274	-4 950
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	236 389	267 333
TOTAL DES PRODUITS	2 469 633	2 470 326
TOTAL DES CHARGES	1 867 938	1 833 660
BENEFICE OU PERTE	601 695	636 666



Annexes



Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2021, dont le total est de 6 324 779 euros dégage un bénéfice de 601 695 euros.

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

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

REGLES GENERALES

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

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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

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

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

	31/01/2021	31/01/2020	Différence
Trimestre 1	523 879,89	495 264,54	28 615,35
Trimestre 2	593 208,10	620 370,08	-27 161,98
Trimestre 3	714 200,48	674 632,61	39 567,87
Trimestre 4	590 356,61	606 540,67	-16 184,06



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

- recours au dispositif d'activité partielle : l'allocation versée par l'état représente 38 771 euros au titre de l'exercice clos au 31/01/2021 ;

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

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

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

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

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

- * Logiciels : 1 à 5 ans
- * Constructions : 20 ans
- * Aménagement installation : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

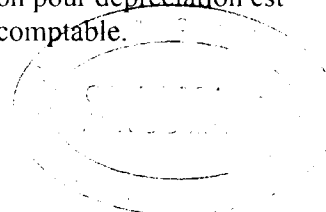
La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

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	1 183 350		54 359
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre	9 147		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	128 823		
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	141 958		50 000
Matériel de transport	57 583		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	140 185		6 027
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			2 862
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	477 695		58 889
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	400		
Autres titres immobilisés	35 670		
Prêts et autres immobilisations financières	550		450
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	36 620		450
TOTAL GENERAL	1 697 665		113 698

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			1 237 710	
Terrains				
Constructions sur sol propre			9 147	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			128 823	
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			191 958	
Matériel de transport	12 592		44 992	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			146 211	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			2 862	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 592		523 992	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			400	
Autres titres immobilisés			35 670	
Prêts et autres immobilisations financières			1 000	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			37 070	
TOTAL GENERAL	12 592		1 798 772	



Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	75 978	8 891		84 869
Terrains				
Constructions sur sol propre	9 147			9 147
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	128 823			128 823
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	138 840	4 935		143 775
Matériel de transport	42 298	6 480	12 592	36 186
Matériel de bureau et informatique, mobilier	130 142	6 411		136 553
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	449 249	17 827	12 592	454 484
TOTAL GENERAL	525 227	26 717	12 592	539 353

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

FRAIS ETBL

AUT. INC.

Terrains

Construct.

- sol propre

- sol autrui

- installations

Install. Tech.

Install. Gén.

Mat. Transp.

Mat bureau

Embal récup.

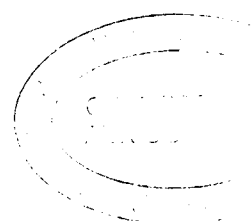
CORPOREL.

Acquis. titre			
TOTAL			

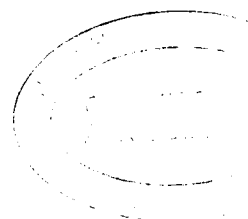
Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations



Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	13 763		12 000	1 763
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	13 763		12 000	1 763
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	13 763		12 000	1 763
Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles			12 000	
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	1 000	1 000	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	58 527	58 527	
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	41 395	41 395	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	13 611	13 611	
Débiteurs divers	14 005	14 005	
Charges constatées d'avance	64 249	64 249	
TOTAL GENERAL	192 787	192 787	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

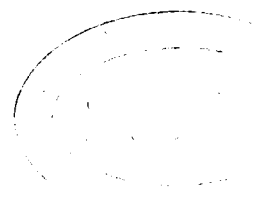
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	258 153	258 153		
Personnel et comptes rattachés	138 326	138 326		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	74 008	74 008		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	44 364	44 364		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	14 197	14 197		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	576 973	576 973		
Autres dettes	2 869 123	2 869 123		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	763	763		
TOTAL GENERAL	3 975 907	3 975 907		

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés



BLG002 - SARL BLOT GESTION
93 av. Henri Fréville
35000 Rennes

Charges à payer

Déclaration au 31/01/2021

Compte	Libellé	31/01/2021	31/01/2020	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FOURNISSEURS FNP	18 352,12	15 324,66	3 027,46
408110	FOURNISSEURS FNP GROUPE	116 623,86	107 261,72	9 362,14
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		134 975,98	122 586,38	12 389,60
AUTRES DETTES				
468600	CHARGES À PAYER		1 500,00	-1 500,00
TOTAL AUTRES DETTES			1 500,00	-1 500,00
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	PROV CONGES PAYÉS	65 722,90	50 227,53	15 495,37
428600	PERSONNEL CHARGES À PAYER	12 665,00	14 888,63	-2 223,63
438600	ORGANISMES SOCIAUX CAP	27 191,62	22 967,24	4 224,38
448600	ETAT AUTRES CHARGES À PAY	6 215,00	5 883,00	332,00
448610	ETAT TAXE D'APPRENTISSAGE	613,31	477,90	135,41
448620	ETAT FORMATION CONTINUE	1 001,75	1 522,13	-520,38
448630	ETAT EFFORT CONSTRUCTION		300,57	-300,57
448650	ETAT TVTS	246,85	189,68	57,17
448660	ETAT TAXE HANDICAPÉS	3 072,00		3 072,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		116 728,43	96 456,68	20 271,75
TOTAL CHARGES A PAYER		251 704,41	220 543,06	31 161,35



Compte	Libellé	31/01/2021	31/01/2020	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLIENTS FAE	604,00		604,00
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		604,00		604,00
AUTRES CREANCES				
409800	FOURNISSEURS ANP	2 794,59	142,00	2 652,59
468700	PRODUITS A RECEVOIR	11 210,20	9 315,83	1 894,37
TOTAL AUTRES CREANCES		14 004,79	9 457,83	4 546,96
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
508800	INTÉRÊTS COURUS / DAT	1 109,74	874,17	235,57
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		1 109,74	874,17	235,57
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		15 718,53	10 332,00	5 386,53

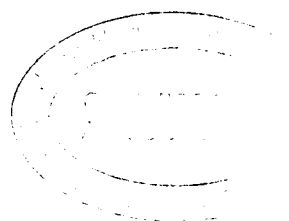


BLG002 - SARL BLOT GESTION
93 av. Henri Fréville
35000 Rennes

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/01/2021

Compte	Libellé	31/01/2021	31/01/2020	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVAN	64 248,72	54 346,85	9 901,87
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		64 248,72	54 346,85	9 901,87
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVAN	-763,33	-475,00	-288,33
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-763,33	-475,00	-288,33



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	591			439,93
----------------	-----	--	--	--------

Certificats d'investissements



TRESORERIE ET COMPTE SEQUESTRE

Le compte de trésorerie correspondant au compte "Gestion" est inclus dans le poste disponibilités à hauteur de 1 169 K€ et dans le poste Valeurs Mobilières de placement pour 1 700 K€. La contrepartie vis-à-vis des mandants figure en autres dettes pour un montant de 2 869 K€.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles inscrites au bilan correspondent aux éléments suivants :

- Droit au bail : 21 boulevard de la Liberté - RENNES : 173 K€
- Fonds de commerce : - activité gestion de la SOCIM : 299 K€
- acquisition gîte Fougerais : 50 K€
- Mali de fusion : 605 K€ dont : - SOCIM : 191 K€
- CEGIM : 414 K€

EFFECTIF MOYEN

- Cadres : 3
- Employés : 18
- Négociateurs : 5
- TOTAL 26

ENGAGEMENT DE RETRAITE :

La société n'a pas d'engagement de pension ou de complément de retraite envers son personnel.

Son engagement, aux termes de la convention collective de l'immobilier est de verser à son personnel une indemnité lors de son départ en retraite.

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

Au 31 janvier 2021, l'engagement au titre des droits acquis a été valorisé pour un montant de 23 268 euros.

INTEGRATION FISCALE :

La société BLOT GESTION fait partie du périmètre d'intégration fiscale de la société BLOT IMMOBILIER. La convention d'intégration fiscale avec cette dernière prévoit que la société BLOT GESTION verse l'impôt sur les sociétés qui aurait grevé ses résultats en l'absence d'intégration fiscale.

