

BLOT COMMERCE
Société A Responsabilité Limitée au capital de 400 000 Euros
93, Avenue Henri Fréville 35000 RENNES
RCS RENNES 520 352 261
(ci-après la « Société »)

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 19 JUIN 2025
--

L'an deux mille vingt-cinq,
Le dix-neuf juin,

Les associés de la Société BLOT COMMERCE, Société à Responsabilité Limitée au capital de 400 000 Euros, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle à RENNES (35000) 93 Avenue Henri Fréville, sur convocation faite par le Gérant.

Il résulte de la feuille de présence, signée par les associés en entrant en séance que sont présents ou représentés :

- **La Société HBC**
représentée par la société BLOT IMMOBILIER elle-même représentée par Madame Sandra BLOT
propriétaire de 30.000 parts
- **La Société ROCHEBONNE INVESTISSEMENTS**
représentée par Monsieur Bruno ROUX
propriétaire de 10.000 parts

L'Assemblée est présidée par Madame Sandra BLOT, agissant en qualité de représentante de la société BLOT IMMOBILIER, associée détenant le plus grand nombre de parts sociales.

Monsieur Bruno ROUX remplit les fonctions de Secrétaire de séance.

Monsieur Jean-Hugues HOUEDRY, Commissaire aux comptes, est également présent.

La Présidente constate que les associés présents ou représentés possèdent la totalité des parts composant le capital social et qu'en conséquence, l'assemblée générale, régulièrement constituée, peut valablement délibérer.

La Présidente dépose sur le bureau de l'Assemblée et met à la disposition de ses membres :

- La feuille de présence à l'assemblée,
- Le cas échéant, les pouvoirs des associés représentés,
- La copie des lettres de convocation adressées aux associés,
- La copie de la lettre de convocation adressée au Commissaire aux comptes,
- Le rapport du Commissaire aux comptes,
- Le rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de Commerce,
- Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2025,
- Le texte des résolutions soumises à l'approbation de l'assemblée.

La Présidente déclare que tous les documents prescrits aux articles R. 223-18 et R. 223-19 du Code de Commerce ont été adressés aux associés en même temps que la convocation et tenus à leur disposition au siège social pendant le délai de quinze jours ayant précédé l'assemblée.

L'assemblée sur sa demande lui donne acte de sa déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Puis la Présidente rappelle que l'assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Examen et approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2025,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Examen et approbation des conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Puis la Présidente ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, la Présidente met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION

Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2025

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance des comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2025 et du rapport sur les comptes annuels du commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels dudit exercice, tels qu'ils lui ont été présentés, lesquels font apparaître un bénéfice de 1 546 922 Euros. L'assemblée générale approuve également les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, l'assemblée générale approuve également le montant global des dépenses et charges non déductibles fiscalement telles que visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts, s'élevant à 35 181 Euros.

L'assemblée générale donne en conséquence à Monsieur Bruno ROUX, Gérant au cours de l'exercice clos le 31 janvier 2025, quitus entier et sans réserve de l'accomplissement de sa mission durant ledit exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2025, soit le bénéfice comptable d'UN MILLION CINQ CENT QUARANTE SIX MILLE NEUF CENT VINGT-DEUX (1 546 922) Euros, de la manière suivante :

- Aux associés à titre de dividendes, la somme d'UN MILLION QUATRE CENT MILLE (1 400 000) Euros,

Ces dividendes sont distribuables au siège social à compter de ce jour. Ils seront distribués à hauteur de 35 % aux parts « P » détenues par la société ROCHEBONNE INVESTISSEMENTS et à hauteur de 65 % aux parts « O » détenues par la société BLOT IMMOBILIER.

- Le solde au poste « Autres réserves », soit un montant de CENT QUARANTE-SIX MILLE NEUF CENT VINGT-DEUX (146 922) Euros.

L'assemblée générale décide également d'affecter la totalité du poste « Report à nouveau », soit la somme de NEUF CENT VINGT-HUIT MILLE TROIS CENT SOIXANTE-NEUF (928 369), au poste « Autres réserves ».

Compte tenu de cette affectation, le compte « Autres réserves » passera d'un montant de TROIS CENT DEUX MILLE SIX CENT NEUF (302 609) Euros à un montant d'UN MILLION TROIS CENT SOIXANTE-DIX-SEPT MILLE NEUF CENT (1 377 900) 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 2024 : 1.000 000 Euros
- Exercice clos le 31 janvier 2023 : 600 000 Euros
- Exercice clos le 31 janvier 2022 : 400 000 Euros

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

- Distribution de réserves de 197 251 Euros, le 1^{er} juillet 2021
- Distribution de réserves de 400 000 Euros, le 17 février 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

Approbation des conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce, approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

***Chaque convention soumise à un vote distinct auquel n'a pas pris part l'associé intéressé,
a été approuvée par l'autre associé.***

QUATRIEME RESOLUTION

Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'un extrait ou d'une copie du présent procès-verbal ainsi que du Bilan, Compte de résultat et de l'Annexe en vue d'effectuer auprès du Greffe du Tribunal de Commerce de RENNES, les dépôts requis par la réglementation en vigueur.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour et plus personne ne demandant la parole, Madame la Présidente déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, signé par les participants.

HBC,

Représentée par la société BLOT IMMOBILIER, elle-même représentée par Sandra BLOT, ès-qualités

Sandra BLOT

✓ Certified by  yousign

ROCHEBONNE INVESTISSEMENTS,

Bruno ROUX, ès-qualités

Bruno ROUX

✓ Certified by  yousign

BLOT COMMERCE

93 Avenue HENRI FREVILLE

35000 RENNES

Comptes au 31/01/2025

Certifié conforme à
l'original

Bruno ROUX

✓ 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

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion	22
Capacité d'autofinancement	23

Annexes

Règles et méthodes comptables	25
Immobilisations	27
Amortissements	28
Provisions et dépréciations	29
Créances et dettes	30
Charges à payer	31
Charges et produits constatés d'avance	32
Produits à recevoir	33
Composition du capital social	34
Notes	35

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/01/2025	31/01/2024
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	65 621	65 575	46	239
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	194 943	176 952	17 991	35 254
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	2 015		2 015	4 695
Prêts				
Autres immobilisations financières	28 221		28 221	38 491
ACTIF IMMOBILISE	290 800	242 528	48 272	78 678
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	350 911	3 333	347 578	349 128
Autres créances	73 008		73 008	303 125
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	3 922 894		3 922 894	2 922 397
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 761 036		1 761 036	2 262 151
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	60 742		60 742	42 638
ACTIF CIRCULANT	6 168 591	3 333	6 165 257	5 879 439
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 459 391	245 861	6 213 530	5 958 117

Rubriques	31/01/2025	31/01/2024
Capital social ou individuel (dont versé : 400 000)	400 000	400 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	40 000	40 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	302 609	218 544
Report à nouveau	928 370	928 370
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 546 922	1 084 065
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	3 217 900	2 670 979
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		41
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	375 448	714 606
Dettes fiscales et sociales	1 206 730	852 729
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 411 801	1 719 322
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	1 650	441
DETTES	2 995 629	3 287 138
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 213 530	5 958 117

Rubriques	France	Exportation	31/01/2025	31/01/2024
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	6 704 461		6 704 461	6 005 098
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	6 704 461		6 704 461	6 005 098
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			441	2 392
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			69 827	74 306
Autres produits			1 319	1 158
PRODUITS D'EXPLOITATION			6 776 048	6 082 954
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			1 547 147	1 624 063
Impôts, taxes et versements assimilés			100 753	89 531
Salaires et traitements			2 373 364	2 210 782
Charges sociales			771 801	772 355
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			18 615	20 036
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			3 333	
Dotations aux provisions				
Autres charges			156	58
CHARGES D'EXPLOITATION			4 815 168	4 716 825
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 960 880	1 366 129
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			116 826	92 993
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			116 826	92 993
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER			116 826	92 993
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			2 077 705	1 459 122

Rubriques	31/01/2025	31/01/2024
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		107
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 600	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 600	107
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	298	24
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	298	24
RESULTAT EXCEPTIONNEL	6 302	83
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	537 086	375 140
TOTAL DES PRODUITS	6 899 474	6 176 053
TOTAL DES CHARGES	5 352 552	5 091 989
BENEFICE OU PERTE	1 546 922	1 084 065

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/01/2025	31/01/2024	Ecart
205000	LOGICIELS	65 621,49	66 881,49	-1 260,00
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut		65 621,49	66 881,49	-1 260,00
280500	AMORT LOGICIELS	-65 575,44	-66 642,64	1 067,20
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et		-65 575,44	-66 642,64	1 067,20
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS		46,05	238,85	-192,80
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		46,05	238,85	-192,80
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
218100	AMÉNAGEMENTS INSTALLATION	83 444,53	83 444,53	
218200	MATÉRIEL DE TRANSPORT	37 830,48	50 830,48	-13 000,00
218300	MATÉRIEL DE BUREAU ET INF	52 159,63	60 515,70	-8 356,07
218400	MOBILIER	21 508,67	22 470,39	-961,72
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		194 943,31	217 261,10	-22 317,79
281810	AMORT INSTALLATIONS	-77 355,97	-68 176,77	-9 179,20
281820	AMORT MATÉRIEL DE TRANSPO	-31 348,30	-39 102,21	7 753,91
281830	AMORT MATÉRIEL INFORMATIQ	-47 058,44	-53 625,99	6 567,55
281840	AMORT MOBILIER	-21 189,70	-21 102,41	-87,29
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provi:		-176 952,41	-182 007,38	5 054,97
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		17 990,90	35 253,72	-17 262,82
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		17 990,90	35 253,72	-17 262,82
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
271710	PARTS SOCIALES FNAIM	1 800,00	4 240,00	-2 440,00
271720	PARTS SOCIALES GARANTIE	200,00	440,00	-240,00
271730	PARTS SOCIALES CMB	15,00	15,00	
Total 2050/BD - Autres titres immobilisés, brut		2 015,00	4 695,00	-2 680,00
TOTAL AUTRES TITRES IMMOBILISES		2 015,00	4 695,00	-2 680,00
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
275000	DÉPÔTS CAUTIONS VERSÉS	28 220,50	38 490,50	-10 270,00
Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut		28 220,50	38 490,50	-10 270,00
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		28 220,50	38 490,50	-10 270,00
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		30 235,50	43 185,50	-12 950,00
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41100D	CLIENTS	340 738,44	329 837,45	10 900,99
41110D	CLIENTS GROUPE	5 976,51	19 019,62	-13 043,11
416000	CLIENTS DOUTEUX	4 000,00		4 000,00
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		350 714,95	348 857,07	1 857,88
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		350 714,95	348 857,07	1 857,88

Compte	Libellé	31/01/2025	31/01/2024	Ecart
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
418100	CLIENTS FAE		270,94	-270,94
418110	CLIENTS FAE GROUPE	196,06		196,06
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		196,06	270,94	-74,88
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		196,06	270,94	-74,88
DEPRECIATIONS CLIENTS				
491000	PROV DÉPRÉ CLIENTS	-3 333,34		-3 333,34
Total 2050/BY - Clients et comptes rattachés, amortissements et provisions		-3 333,34		-3 333,34
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS		-3 333,34		-3 333,34
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		347 577,67	349 128,01	-1 550,34
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
40100D	FOURNISSEURS	713,07	357,54	355,53
40110D	FOURNISSEURS GROUPE	0,92		0,92
409800	FOURNISSEURS ANP	4 876,09	40 337,75	-35 461,66
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		5 590,08	40 695,29	-35 105,21
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS		5 590,08	40 695,29	-35 105,21
PERSONNEL				
421102	NET NEGATIF	105,37	56,02	49,35
42300D	PERSONNEL FRAIS DEPLACEMENT	25,96	114,00	-88,04
425000	ACOMPTE AUTRES TIERS	2 700,00		2 700,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		2 831,33	170,02	2 661,31
TOTAL PERSONNEL		2 831,33	170,02	2 661,31
ETAT ET COLLECTIVITES				
444000	ETAT IMPOT SUR BENEFICES		151 617,00	-151 617,00
445660	TVA DÉDUCTIBLE SUR ABS	17 439,31	41 500,64	-24 061,33
445860	TVA / FNP	41 317,76	64 896,86	-23 579,10
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		58 757,07	258 014,50	-199 257,43
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		58 757,07	258 014,50	-199 257,43
DEBITEURS DIVERS				
46720D	DEBOURS SERVICE JURIDIQUE	2 647,72	2 184,98	462,74
46730D	DEBOURS - SEQUESTRE		178,08	-178,08
468700	PRODUITS À RECEVOIR	3 181,92	1 881,92	1 300,00
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		5 829,64	4 244,98	1 584,66
TOTAL DEBITEURS DIVERS		5 829,64	4 244,98	1 584,66
TOTAL AUTRES CREANCES		73 008,12	303 124,79	-230 116,67
TRESORERIE ET DIVERS				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
508020	CMB ACTIV/PRO - BCB		205 490,47	-205 490,47
508050	CMB - DAT BCB	600 000,00		600 000,00
508100	DAT - BCB	3 300 000,00	2 700 000,00	600 000,00
508800	INTÉRÊTS COURUS / DAT	22 893,67	16 906,03	5 987,64

Compte	Libellé	31/01/2025	31/01/2024	Ecart
Total 2050/CD - Valeurs mobilières de placement, brut		3 922 893,67	2 922 396,50	1 000 497,17
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		3 922 893,67	2 922 396,50	1 000 497,17
DISPONIBILITES				
512100	BPO - BCB	431 486,97	384 411,86	47 075,11
512110	BPO - (EX-BCA)		6 589,79	-6 589,79
512300	CMB-BCB (ex-bce)	46 719,35	223 174,75	-176 455,40
513000	COMPTE SÉQUESTRE	1 282 830,00	1 647 974,94	-365 144,94
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		1 761 036,32	2 262 151,34	-501 115,02
TOTAL DISPONIBILITES		1 761 036,32	2 262 151,34	-501 115,02
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		5 683 929,99	5 184 547,84	499 382,15
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVAN	60 741,63	42 638,26	18 103,37
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		60 741,63	42 638,26	18 103,37
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		60 741,63	42 638,26	18 103,37
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		60 741,63	42 638,26	18 103,37
TOTAL GÉNÉRAL		6 213 529,86	5 958 116,97	255 412,89

Compte	Libellé	31/01/2025	31/01/2024	Ecart
101000	CAPITAL SOCIAL	400 000,00	400 000,00	
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		400 000,00	400 000,00	
TOTAL		400 000,00	400 000,00	
RESERVE LEGALE				
106100	RÉSERVE LÉGALE	40 000,00	40 000,00	
Total 2051/DD - Réserve légale N		40 000,00	40 000,00	
TOTAL RESERVE LEGALE		40 000,00	40 000,00	
AUTRES RESERVES				
106800	AUTRES RÉSERVES	302 608,94	218 543,97	84 064,97
Total 2051/DG - Autres réserves N		302 608,94	218 543,97	84 064,97
TOTAL AUTRES RESERVES		302 608,94	218 543,97	84 064,97
REPORT A NOUVEAU				
110000	RAN CRÉDITEUR	928 369,82	928 369,82	
Total 2051/DH - Report à nouveau N		928 369,82	928 369,82	
TOTAL REPORT A NOUVEAU		928 369,82	928 369,82	
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	1 546 921,63	1 084 064,97	462 856,66
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		1 546 921,63	1 084 064,97	462 856,66
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		1 546 921,63	1 084 064,97	462 856,66
TOTAL CAPITAUX PROPRES		3 217 900,39	2 670 978,76	546 921,63
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
BANQUES				
512500	BNP PARIBAS - BC (ex-bca)		40,75	-40,75
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N			40,75	-40,75
TOTAL BANQUES			40,75	-40,75
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT			40,75	-40,75
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
40100C	FOURNISSEURS	35 886,88	61 141,46	-25 254,58
40110C	FOURNISSEURS GROUPE	79 051,71	219 466,10	-140 414,39
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		114 938,59	280 607,56	-165 668,97
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		114 938,59	280 607,56	-165 668,97
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408100	FOURNISSEURS FNP	76 909,78	427 367,94	-350 458,16
408110	FOURNISSEURS FNP GROUPE	183 600,00	6 630,00	176 970,00
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		260 509,78	433 997,94	-173 488,16
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		260 509,78	433 997,94	-173 488,16
TOTAL FOURNISSEURS		375 448,37	714 605,50	-339 157,13

Compte	Libellé	31/01/2025	31/01/2024	Ecart
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
421000	PERSONNEL RÉMUNÉRATIONS	144 575,87	148 603,49	-4 027,62
42300C	PERSONNEL FRAIS DEPLACEMENT	19 074,27	21 426,80	-2 352,53
428200	PROV CONGÉS PAYÉS	24 907,59	23 570,92	1 336,67
428500	INTERESSEMENT A VERSER	156 870,37		156 870,37
428600	PERSONNEL CHARGES À PAYER	234 129,64	220 507,27	13 622,37
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		579 557,74	414 108,48	165 449,26
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		579 557,74	414 108,48	165 449,26
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
431000	URSSAF	91 816,36	90 961,19	855,17
432000	RETRAITE A.G.R.R. -	31 941,23	33 444,84	-1 503,61
433210	PRÉVOYANCE PREVADIES	942,16	1 181,78	-239,62
433220	MUTUELLE PREVADIES	4 720,56	4 347,36	373,20
438600	ORGANISMES SOCIAUX CAP	102 588,13	126 091,89	-23 503,76
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		232 008,44	256 027,06	-24 018,62
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		232 008,44	256 027,06	-24 018,62
ETAT ET COLLECTIVITES				
442100	ETAT - PRELEVEMENT A LA SOURCE	15 010,83	13 851,33	1 159,50
444000	ETAT IMPOT SUR BENEFICES	161 946,00		161 946,00
445510	TVA A DÉCAISSER	144 792,46	100 619,45	44 173,01
445710	TVA COLLECTÉE	58 387,69	56 823,52	1 564,17
445870	TVA / FAE	32,68		32,68
448600	ETAT AUTRES CHARGES À PAY	4 048,00	3 190,00	858,00
448610	ETAT TAXE D'APPRENTISSAGE	2 184,24	2 150,03	34,21
448620	ETAT FORMATION CONTINUE	1 269,31	1 944,39	-675,08
448650	ETAT TVTS	2 392,95	1 169,66	1 223,29
448660	ETAT TAXE HANDICAPÉS	5 100,00	2 845,00	2 255,00
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		395 164,16	182 593,38	212 570,78
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		395 164,16	182 593,38	212 570,78
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		1 206 730,34	852 728,92	354 001,42
AUTRES DETTES				
CLIENTS CREDITEURS				
41100C	CLIENTS	300,00	7 600,00	-7 300,00
41110C	CLIENTS GROUPE		239,00	-239,00
Total 2051/EA - Autres dettes N		300,00	7 839,00	-7 539,00
TOTAL CLIENTS CREDITEURS		300,00	7 839,00	-7 539,00
AUTRES COMPTES CREDITEURS				
467000	DÉBITEURS DIVERS	13,12	264,00	-250,88
467100	COMPTE SÉQUESTRE CRÉDITEUR	1 282 830,00	1 647 974,94	-365 144,94
46720C	DEBOURS SERVICE JURIDIQUE	115 942,90	51 729,80	64 213,10
46730C	DEBOURS - SEQUESTRE	12 714,74	11 514,50	1 200,24
Total 2051/EA - Autres dettes N		1 411 500,76	1 711 483,24	-299 982,48

Compte	Libellé	31/01/2025	31/01/2024	Ecart
TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS		1 411 500,76	1 711 483,24	-299 982,48
TOTAL AUTRES DETTES		1 411 800,76	1 719 322,24	-307 521,48
COMPTES DE REGULARISATION				
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	PRODUITS CONSTATÉS D'AVAN	1 650,00	440,80	1 209,20
Total 2051/EB - Produits constatés d'avance N		1 650,00	440,80	1 209,20
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		1 650,00	440,80	1 209,20
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		1 650,00	440,80	1 209,20
TOTAL GÉNÉRAL		6 213 529,86	5 958 116,97	255 412,89

Compte	Libellé	31/01/2025	31/01/2024	Ecart
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
606100	ENERGIE	5 550,47	7 525,74	-1 975,27
606200	EAU	67,41	87,53	-20,12
606300	FOURNITURES PETITS ÉQUIP	1 417,36	2 036,36	-619,00
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIV	8 602,91	9 759,71	-1 156,80
606500	FOURNITURES INFORMATIQUES	862,17	7 019,64	-6 157,47
606700	FOURNITURES DÉCORATIONS	672,02	706,97	-34,95
606800	FOURNITURES DIVERSES		50,98	-50,98
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		17 172,34	27 186,93	-10 014,59
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		17 172,34	27 186,93	-10 014,59
LOCATIONS				
613100	LOCATION GÉRANCE	198 490,38	176 277,02	22 213,36
613200	LOCATIONS IMMOBILIÈRES	157 728,44	177 106,64	-19 378,20
613300	LOCATIONS PARKINGS ET GAR	11 126,64	9 970,05	1 156,59
613400	LOCATIONS MATÉRIELS	3 855,41	4 506,34	-650,93
613500	LOCATIONS VEHICULES	161 694,00	166 949,04	-5 255,04
613800	LOCATIONS DIVERSES	393,42	481,33	-87,91
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		533 288,29	535 290,42	-2 002,13
TOTAL LOCATIONS		533 288,29	535 290,42	-2 002,13
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE				
614100	CHARGES LOCATIVES	36 324,35	30 555,66	5 768,69
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		36 324,35	30 555,66	5 768,69
TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE		36 324,35	30 555,66	5 768,69
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
615200	ENTRETIEN BIEN IMMOBILIER	7 345,71	6 347,88	997,83
615600	MAINTENANCE	26 247,44	26 871,20	-623,76
615700	ENTRETIEN VÉHICULE	16 166,93	19 048,69	-2 881,76
615800	INSTALLATION MATERIEL	1 903,32	68,96	1 834,36
615900	ENTRETIEN DIVERS	656,92	702,90	-45,98
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		52 320,32	53 039,63	-719,31
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		52 320,32	53 039,63	-719,31
PRIMES D'ASSURANCES				
616100	ASSURANCE VÉHICULES	27 110,84	33 229,52	-6 118,68
616200	ASSURANCE CONSTRUCTIONS	1 280,47	1 475,19	-194,72
616400	ASSURANCE FNAIM RISQ EXP	4 581,39	7 516,66	-2 935,27
616700	ASSURANCE DIRIGEANTS	135,90	288,32	-152,42
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		33 108,60	42 509,69	-9 401,09
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		33 108,60	42 509,69	-9 401,09
DIVERS				
618100	DOCUMENTATION GÉNÉRALE	1 680,96	2 265,69	-584,73
618300	DOCUMENTATION TECHNIQUE	1 623,21	2 450,64	-827,43
628000	COTISATIONS PROFESSIONNEL	4 400,00	6 338,34	-1 938,34

Compte	Libellé	31/01/2025	31/01/2024	Ecart
628400	FRAIS DE RECRUTEMENT		394,80	-394,80
628500	CHARGES A REFACTURER	6 484,89	42 152,91	-35 668,02
628600	FRAIS DE FORMATION DU PERSONNEL	6 640,27	5 525,00	1 115,27
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		20 829,33	59 127,38	-38 298,05
TOTAL DIVERS		20 829,33	59 127,38	-38 298,05
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
621200	AUTRES SERVICES EXTERIEUR	5 827,24	5 392,25	434,99
621400	PERSONNEL GRP MIS A DISPO		4 360,08	-4 360,08
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		5 827,24	9 752,33	-3 925,09
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		5 827,24	9 752,33	-3 925,09
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622200	HONORAIRES DE RÉTROCESSIO	38 260,00	27 880,00	10 380,00
622600	COMMISSIONS ET HONORAIRES	6 000,00	5 000,00	1 000,00
622610	HONORAIRES CAC	10 000,00	14 960,00	-4 960,00
622620	HONORAIRES AVOCATS	3 369,50		3 369,50
622630	Honoraires - PS HOLDING	356 559,00	297 591,99	58 967,01
622700	FRAIS D'ACTES ET DE CONTE	2 714,73	14 517,09	-11 802,36
622900	CCI FRAIS CARTES PRO	3 190,00	3 676,00	-486,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		420 093,23	363 625,08	56 468,15
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		420 093,23	363 625,08	56 468,15
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	2 087,73	2 181,61	-93,88
623300	FOIRE EXPO ANIMATIONS	40 592,65	35 323,02	5 269,63
623400	CADEAUX À LA CLIENTÈLE	19 666,62	20 349,39	-682,77
623410	CADEAUX PERSONNEL	430,43		430,43
623500	FRAIS JURIDIQUES	9 355,87	11 414,46	-2 058,59
623600	IMPRIMES CARTES VISITES	1 853,71	2 151,06	-297,35
623700	PUBLICITÉ	18 719,05	22 711,29	-3 992,24
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		92 706,06	94 130,83	-1 424,77
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		92 706,06	94 130,83	-1 424,77
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
625100	DÉPLACEMENT / GAZOIL	106 141,60	144 017,88	-37 876,28
625110	RECHARGE ELECTRICITE	947,54		947,54
625200	DÉPLACEMENT / KM	1 548,42	4 176,78	-2 628,36
625300	DÉPLCT / HOTEL TRANSPORT	3 541,75	6 638,04	-3 096,29
625400	DÉPLACEMENT / PÉAGES PARK	12 625,42	15 807,22	-3 181,80
625700	RECEPTION RESTAURANT	149 785,42	170 689,63	-20 904,21
625710	CONSOMMATIONS	20 978,48	25 733,66	-4 755,18
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		295 568,63	367 063,21	-71 494,58
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		295 568,63	367 063,21	-71 494,58
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
626100	FRAIS POSTAUX	13 460,27	13 814,77	-354,50
626200	TÉLÉPHONE FAX	4 019,94	2 682,79	1 337,15

Compte	Libellé	31/01/2025	31/01/2024	Ecart
626210	INTERNET	7 881,92	7 684,99	196,93
626300	TÉLÉPHONE PORTABLE	12 349,12	15 528,02	-3 178,90
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		37 711,25	39 710,57	-1 999,32
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		37 711,25	39 710,57	-1 999,32
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627000	SERVICES BANCAIRES	2 196,88	2 070,82	126,06
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		2 196,88	2 070,82	126,06
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		2 196,88	2 070,82	126,06
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		1 547 146,52	1 624 062,55	-76 916,03
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
631200	TAXE D'APPRENTISSAGE	14 959,87	15 407,48	-447,61
631300	FORMAT CONT/ OBLIG LEGALE	23 099,02	23 699,18	-600,16
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		38 058,89	39 106,66	-1 047,77
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		38 058,89	39 106,66	-1 047,77
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635110	CFE TAXE PROFESSIONNELLE	5 908,00	7 116,00	-1 208,00
635120	TAXE FONCIÈRE	14 020,20	16 115,40	-2 095,20
635130	CONTRIBUTION HANDICAPÉS	4 427,00	2 755,00	1 672,00
635140	TVTS	28 856,29	15 245,62	13 610,67
635160	CVAE	9 122,00	7 337,00	1 785,00
635400	DROITS D'ENREGISTREMENTS	250,00	403,80	-153,80
637800	TAXES DIVERSES	110,59	1 451,76	-1 341,17
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		62 694,08	50 424,58	12 269,50
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		62 694,08	50 424,58	12 269,50
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		100 752,97	89 531,24	11 221,73
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
641100	SALAIRES	2 199 989,05	2 265 823,95	-65 834,90
641120	RETRAIT SALAIRES IP EXO	1 545,29	283,04	1 262,25
641200	PROVISION CONGÉS PAYÉS	1 336,67	2 897,82	-1 561,15
641310	PROVISION PRIMES DIVERSES	-2 300,00	5 000,00	-7 300,00
641320	SALAIRES CONSTATÉS D'AVAN		300,00	-300,00
641330	PROV S/ COM OU SAL A PAY	15 922,37	-63 523,18	79 445,55
641450	INTERESSEMENT	156 870,37		156 870,37
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		2 373 363,75	2 210 781,63	162 582,12
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		2 373 363,75	2 210 781,63	162 582,12
CHARGES SOCIALES				
645100	URSSAF	454 093,72	481 954,36	-27 860,64
645200	PRÉVOYANCE NON CADRE	13 973,62	13 961,17	12,45
645210	MUTUELLE	29 344,38	31 082,98	-1 738,60
645300	AGRR	155 817,14	140 130,63	15 686,51

Compte	Libellé	31/01/2025	31/01/2024	Ecart
645310	CGRCR		-1 711,17	1 711,17
645400	ASSEDIC	93 936,96	91 993,19	1 943,77
645700	IRPVRP		18 898,80	-18 898,80
645810	CHARGES / PROV PRIME	461,85	944,00	-482,15
645820	CHARGES / PROV SALAIRE CC		120,00	-120,00
645825	CH S/ COM OU SAL A PAYER	14 026,73	-24 415,71	38 442,44
645840	CHARGES/PROV CONGÉS PAYES	-270,34	1 020,11	-1 290,45
647100	INDEMNITES TRANSPORT	271,74	37,84	233,90
647500	MÉDECINE DU TRAVAIL	4 792,59	5 345,71	-553,12
Total 2052/FZ - Charges sociales N		766 448,39	759 361,91	7 086,48
TOTAL CHARGES SOCIALES		766 448,39	759 361,91	7 086,48
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL				
648110	INDEMNITÉS TRANSACTIONNEL	5 000,00		5 000,00
648120	IND RUPTURE CONVENTIONNEL	352,44	12 993,34	-12 640,90
Total 2052/FZ - Charges sociales N		5 352,44	12 993,34	-7 640,90
TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		5 352,44	12 993,34	-7 640,90
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		3 145 164,58	2 983 136,88	162 027,70
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
681110	DOT AMORT IMMOS INCORP	192,80	549,20	-356,40
681120	DOT AMORT IMMOS CORP	18 422,12	19 487,12	-1 065,00
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux a		18 614,92	20 036,32	-1 421,40
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		18 614,92	20 036,32	-1 421,40
DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT				
681740	DOT PROV DÉPRÉ CREANCES	3 333,34		3 333,34
Total 2052/GC - Dotations d'exploitation sur actif circulant, dotations aux pro		3 333,34		3 333,34
TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		3 333,34		3 333,34
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		21 948,26	20 036,32	1 911,94
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
651000	DROIT D'AUTEURS	54,61	38,90	15,71
658000	CHARGES DE GESTION COURAN	101,34	18,61	82,73
Total 2052/GE - Autres charges N		155,95	57,51	98,44
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		155,95	57,51	98,44
TOTAL AUTRES CHARGES		155,95	57,51	98,44
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
671100	PÉNALITÉS ET AMENDES	297,66	24,00	273,66
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N		297,66	24,00	273,66
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION		297,66	24,00	273,66
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		297,66	24,00	273,66

Compte	Libellé	31/01/2025	31/01/2024	Ecart
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
695100	IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES	537 086,00	375 140,00	161 946,00
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		537 086,00	375 140,00	161 946,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		537 086,00	375 140,00	161 946,00
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		537 086,00	375 140,00	161 946,00
TOTAL GÉNÉRAL		5 352 551,94	5 091 988,50	260 563,44

Compte	Libellé	31/01/2025	31/01/2024	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
PRODUCTION SERVICES - FRANCE				
706000	PRESTATIONS DE SERVICES	6 654 606,03	5 903 780,70	750 825,33
708201	RETRO COMMISSIONS BANQUE	35 962,00	33 325,00	2 637,00
708800	REFACT HORS GROUPE	5 956,52	37 164,89	-31 208,37
708801	REFACT HORS GROUPE EXO	1 193,50	5 906,07	-4 712,57
708810	REFACT GROUPE	6 743,13	24 921,45	-18 178,32
Total 2052/FG - Production de services vendue, France		6 704 461,18	6 005 098,11	699 363,07
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		6 704 461,18	6 005 098,11	699 363,07
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		6 704 461,18	6 005 098,11	699 363,07
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION				
740000	SUBVENTION D'EXPLOITATION	440,80	2 391,77	-1 950,97
Total 2052/FO - Subventions d'exploitation N		440,80	2 391,77	-1 950,97
TOTAL SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		440,80	2 391,77	-1 950,97
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
791100	TRANSFERT CHG / ASSURANCE	2 321,20	7 781,31	-5 460,11
791200	TRANSFERT CHG / FORMATION		728,00	-728,00
791300	AVANTAGES EN NATURE	64 071,41	65 167,80	-1 096,39
791400	TRANSFERT CHG / PREVOYANC	3 433,98	628,98	2 805,00
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charq		69 826,59	74 306,09	-4 479,50
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		69 826,59	74 306,09	-4 479,50
AUTRES PRODUITS				
758000	PRODUITS DE GESTION COURA	1 319,34	1 157,82	161,52
Total 2052/FQ - Autres produits N		1 319,34	1 157,82	161,52
TOTAL AUTRES PRODUITS		1 319,34	1 157,82	161,52
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		71 586,73	77 855,68	-6 268,95
PRODUITS FINANCIERS				
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES				
764000	REVENUS DES DAT	115 715,15	87 822,05	27 893,10
768000	AUTRES PRODUITS FINANCIER	1 110,51	5 170,78	-4 060,27
Total 2052/GL - Autres intérêts et produits assimilés N		116 825,66	92 992,83	23 832,83
TOTAL AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES		116 825,66	92 992,83	23 832,83
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		116 825,66	92 992,83	23 832,83
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PRODUITS EXCEPT DE GESTION				
771000	AUTRES PRODUITS EXCEPTION		106,85	-106,85
Total 2053/HA - Produits exceptionnels sur opérations de gestion N			106,85	-106,85
TOTAL PRODUITS EXCEPT DE GESTION			106,85	-106,85
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL				
775000	PRODUITS CESSION ELE ACTI	6 600,00		6 600,00

Compte	Libellé	31/01/2025	31/01/2024	Ecart
Total 2053/HB - Produits exceptionnels sur opérations en capital N		6 600,00		6 600,00
TOTAL PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL		6 600,00		6 600,00
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		6 600,00	106,85	6 493,15
TOTAL GÉNÉRAL		6 899 473,57	6 176 053,47	723 420,10

Dossier de gestion

Rubriques	31/01/2025	%	31/01/2024	%	31/01/2023	%	31/01/2022	%
Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises								
MARGE COMMERCIALE								
Production vendue	6 704 461	100,00	6 005 098	100,00	4 117 262	100,00	3 002 043	100,00
+ Production stockée								
- Destockage de production								
+ Production immobilisée								
PRODUCTION DE L'EXERCICE	6 704 461	100,00	6 005 098	100,00	4 117 262	100,00	3 002 043	100,00
PRODUCTION + VENTES	6 704 461	100,00	6 005 098	100,00	4 117 262	100,00	3 002 043	100,00
- Coût d'achat des marchandises								
- Consommation provenance tiers	1 547 147	23,08	1 624 063	27,04	1 116 693	27,12	943 115	31,42
VALEUR AJOUTEE	5 157 315	76,92	4 381 036	72,96	3 000 569	72,88	2 058 928	68,58
+ Subventions d'exploitation	441	0,01	2 392	0,04	9 000	0,22	12 455	0,41
- Impôts et taxes	100 753	1,50	89 531	1,49	56 852	1,38	49 146	1,64
- Charges de personnel	3 145 165	46,91	2 983 137	49,68	1 939 149	47,10	1 467 116	48,87
EXCEDENT BRUT EXPLOITATION	1 911 838	28,52	1 310 759	21,83	1 013 568	24,62	555 121	18,49
+ Reprises, transfert charges	69 827	1,04	74 306	1,24	47 396	1,15	38 965	1,30
+ Autres produits	1 319	0,02	1 158	0,02	654	0,02	163	0,01
- Dot amortis., dépréc., provisions	21 948	0,33	20 036	0,33	12 270	0,30	13 984	0,47
- Autres charges	156		58		227	0,01	57	
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 960 880	29,25	1 366 129	22,75	1 049 121	25,48	580 209	19,33
+ Quote part opérations en commun								
+ Produits financiers	116 826	1,74	92 993	1,55	5 499	0,13	1 913	0,06
- Quote part opérations en commun								
- Charges financières								
RESULTAT COURANT AV. IMPOT	2 077 705	30,99	1 459 122	24,30	1 054 620	25,61	582 121	19,39
Produits exceptionnels	6 600	0,10	107				500	0,02
- Charges exceptionnelles	298		24		341	0,01	353	0,01
RESULTAT EXCEPTIONNEL	6 302	0,09	83		-341	-0,01	147	
- Participation des salariés								
- Impôt sur les bénéfices	537 086	8,01	375 140	6,25	270 168	6,56	161 584	5,38
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 546 922	23,07	1 084 065	18,05	784 111	19,04	420 685	14,01
Produits cessions éléments actif	6 600	0,10					500	0,02
- Valeur comptable éléments cédés								
+/- VALUES SUR CESSIONS	6 600	0,10					500	0,02

Rubriques	31/01/2025	31/01/2024	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 911 838	1 310 759	45,86
+ Transferts de charges d'exploitation	69 827	74 306	-6,03
+ Autres produits d'exploitation	1 319	1 158	13,95
- Autres charges d'exploitation	156	58	171,17
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	116 826	92 993	25,63
- Reprises sur dépréciations et provisions financières			
- Charges financières			
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières			
+ Produits exceptionnels	6 600	107	6 076,88
- Produits des cessions d'éléments actif	6 600		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Charges exceptionnelles	298	24	1 140,25
+ Valeur comptable des immobilisations cédées			
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	537 086	375 140	43,17
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	1 562 270	1 104 101	41,50
RESULTAT NET COMPTABLE	1 546 922	1 084 065	42,70
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	21 948	20 036	9,54
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
- Résultat sur cession des éléments actif	6 600		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	1 562 270	1 104 101	41,50

Annexes

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2025, dont le total est de 6 213 530 euros dégage un bénéfice de 1 546 922 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2024 au 31/01/2025.

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

REGLES GENERALES

Les comptes de l'exercice clos au 31/01/2025 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 5 ans
- * Aménagement installation : 8 ans
- * Matériel de transport : 2 à 4 ans
- * Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 8 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	66 881		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	83 445		
Matériel de transport	50 830		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	82 986		1 159
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	217 261		1 159
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	4 695		15
Prêts et autres immobilisations financières	38 491		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	43 186		15
TOTAL GENERAL	327 328		1 174

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		1 260	65 621	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			83 445	
Matériel de transport		13 000	37 830	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		10 477	73 668	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		23 477	194 943	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés		2 695	2 015	
Prêts et autres immobilisations financières		10 270	28 221	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		12 965	30 236	
TOTAL GENERAL		37 702	290 800	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	66 643	193	1 260	65 575
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	66 643	193	1 260	65 575
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménagement.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	68 177	9 179		77 356
Matériel de transport	39 102	5 246	13 000	31 348
Matériel de bureau et informatique, mobilier	74 728	3 997	10 477	68 248
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	182 007	18 422	23 477	176 952
TOTAL GENERAL	248 650	18 615	24 737	242 528

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		3 333		3 333
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS		3 333		3 333
TOTAL GENERAL		3 333		3 333
Dotations et reprises d'exploitation		3 333		
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	28 221	28 221	
Clients douteux ou litigieux	4 000	4 000	
Autres créances clients	346 911	346 911	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 831	2 831	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	58 757	58 757	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	11 420	11 420	
Charges constatées d'avance	60 742	60 742	
TOTAL GENERAL	512 881	512 881	
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	375 448	375 448		
Personnel et comptes rattachés	579 558	579 558		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	232 008	232 008		
Etat : impôt sur les bénéfices	161 946	161 946		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	203 213	203 213		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	30 005	30 005		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	1 411 801	1 411 801		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 650	1 650		
TOTAL GENERAL	2 995 629	2 995 629		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	31/01/2025	31/01/2024	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
408100	FOURNISSEURS FNP	76 909,78	427 367,94	-350 458,16
408110	FOURNISSEURS FNP GROUPE	183 600,00	6 630,00	176 970,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		260 509,78	433 997,94	-173 488,16
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	PROV CONGÉS PAYÉS	24 907,59	23 570,92	1 336,67
428500	INTERESSEMENT A VERSER	156 870,37		156 870,37
428600	PERSONNEL CHARGES À PAYER	234 129,64	220 507,27	13 622,37
438600	ORGANISMES SOCIAUX CAP	102 588,13	126 091,89	-23 503,76
448600	ETAT AUTRES CHARGES À PAY	4 048,00	3 190,00	858,00
448610	ETAT TAXE D'APPRENTISSAGE	2 184,24	2 150,03	34,21
448620	ETAT FORMATION CONTINUE	1 269,31	1 944,39	-675,08
448650	ETAT TVTS	2 392,95	1 169,66	1 223,29
448660	ETAT TAXE HANDICAPÉS	5 100,00	2 845,00	2 255,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		533 490,23	381 469,16	152 021,07
TOTAL CHARGES A PAYER		794 000,01	815 467,10	-21 467,09

Charges et produits constatés
d'avance

Compte	Libellé	31/01/2025	31/01/2024	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVAN	60 741,63	42 638,26	18 103,37
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		60 741,63	42 638,26	18 103,37
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	PRODUITS CONSTATÉS D'AVAN	-1 650,00	-440,80	-1 209,20
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-1 650,00	-440,80	-1 209,20

Compte	Libellé	31/01/2025	31/01/2024	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLIENTS FAE		270,94	-270,94
418110	CLIENTS FAE GROUPE	196,06		196,06
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		196,06	270,94	-74,88
AUTRES CREANCES				
409800	FOURNISSEURS ANP	4 876,09	40 337,75	-35 461,66
468700	PRODUITS À RECEVOIR	3 181,92	1 881,92	1 300,00
TOTAL AUTRES CREANCES		8 058,01	42 219,67	-34 161,66
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
508800	INTÉRÊTS COURUS / DAT	22 893,67	16 906,03	5 987,64
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		22 893,67	16 906,03	5 987,64
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		31 147,74	59 396,64	-28 248,90

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	40 000			10
Certificats d'investissements				

TRESORERIE ET COMPTE SEQUESTRE

Le compte de trésorerie correspondant au compte séquestre est inclus dans le poste disponibilités à hauteur de 1 282 K€. La contrepartie vis-à-vis des mandants figure en autres dettes pour un montant identique.

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.

La société provisionne donc dans ses états financiers les commissions à verser aux négociateurs en fonction du chiffre d'affaires réalisé.

Il vous est précisé par ailleurs que la société verse des avances à ses négociateurs dont le montant vient en déduction des dites commissions. A la clôture de l'exercice, les soldes de commissions à verser sont provisionnés dans les comptes pour leur montant brut ainsi que les charges sociales, retenues pour le taux du salarié concerné. En cas d'avances supérieures au solde de commissions à verser, aucun produit à recevoir n'est comptabilisé dans les comptes annuels. Ce produit n'a en effet aucun caractère certain notamment en raison, de sa non récupération en cas de sortie ultérieure du salarié.

A la clôture du 31/01/2025, le montant des avances susceptibles d'être imputées sur les commissions futures représente 472 271 € et les charges sociales y afférentes 188 908 €.

EFFECTIF MOYEN

- Cadres :	7
- Employés :	10
- Négociateurs :	<u>39</u>
TOTAL :	56

ENGAGEMENT DE RETRAITE

La Société n'a pas d'engagement de pension ou de complément de retraite envers son personnel. Son seul 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 2025, l'engagement au titre des droits acquis a été valorisé pour un montant de 93 043 €.

BLOT COMMERCE
Société A Responsabilité Limitée au capital de 400 000 Euros
93, Avenue Henri Fréville 35000 RENNES
RCS RENNES 520 352 261
(ci-après la « Société »)

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2025
--

Chers associés,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle, conformément aux dispositions de l'article L. 223-26 du Code de commerce, pour vous rendre compte de l'activité de notre Société au cours de l'exercice clos le 31 janvier 2025 et soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous indiquons que vous aurez à prendre les décisions relatives à l'ordre du jour suivant :

1. EXAMEN ET APPROBATION DES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2025
2. AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
3. EXAMEN ET APPROBATION DES CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L. 223-19 DU CODE DE COMMERCE
4. POUVOIRS POUR L'ACCOMPLISSEMENT DES FORMALITES

I. INFORMATIONS SUR LA VIE ECONOMIQUE DE L'ENTREPRISE

1.1. Situation et activité de la Société au cours de l'exercice écoulé

L'exercice social clos le 31 janvier 2025 a eu une durée normale de 12 mois du 1^{er} février 2024 au 31 janvier 2025.

Notre Société a une activité de transactions et locations de bâtiments et/ou bureaux à usage professionnel.

L'activité de la Société au cours de l'exercice 2024 a progressé par rapport à l'année 2023, caractérisée par une augmentation du chiffre d'affaires d'environ 12%.

1.2. Evénements importants survenus au cours de l'exercice écoulé

Aucun événement important n'est intervenu depuis la clôture de l'exercice écoulé.

1.3. Evénements significatifs intervenus depuis la clôture de l'exercice écoulé

Aucun événement significatif n'est intervenu depuis la clôture de l'exercice écoulé.

1.4. Evolution prévisible et perspectives d'avenir

L'activité de la Société au cours de l'exercice 2025 devrait maintenir ses résultats par rapport à l'activité réalisée en 2024.

1.5. Activité en matière de recherche et développement

Il est précisé en application de l'article L. 232-1 du Code de commerce, que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

1.6. Montant global des dépenses et charges dites somptuaires au titre de l'article 223 quater du CGI

Conformément à l'article 223 quater du CGI, nous vous informons qu'au titre de l'exercice clos la Société a engagé 35 181 Euros de charges et dépenses non déductibles du résultat fiscal.

II. PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS ET AFFECTATION DU RESULTAT

2.1. Présentation des comptes annuels

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2025, que nous soumettons à l'approbation des associés de la Société, ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur. Aucune modification n'a été apportée aux méthodes d'évaluation et de présentation des comptes sociaux.

L'activité de notre Société au cours du dernier exercice écoulé se décompose comme suit :

- Un chiffre d'affaires d'un montant de 6 704 461 € contre 6 005 098 € pour l'exercice précédent.
- Le total des produits d'exploitations s'élève à un montant de 6 776 048 €.
- Le total des charges d'exploitations de l'exercice écoulé s'élève à 4 815 168 €. Les principales charges d'exploitation étant les suivantes :

Autres achats et charges externes	1 547 147 €
Impôts et taxes	100 753 €
Salaires et traitements	2 373 364 €
Charges sociales	771 801 €
Dotations aux amortissements	18 615 €
Dépréciation sur actif circulant	3 333 €
Autres charges	156 €

- Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice écoulé à 1 960 880 € contre 1 366 129 €, pour l'exercice précédent.
- Le résultat financier est de 116 826 € contre 92 993 € pour l'exercice précédent.
- Les comptes de l'exercice se soldent par un bénéfice net comptable de 1 546 922 €.

2.2. Bilan de la société

L'actif immobilisé de la Société ressort à 48 272 €.

L'actif circulant de la Société ressort à 6 165 257 €.

Structure des capitaux propres :

Le résultat net comptable de l'exercice ressort à 1 546 922 €, et compte tenu de ce résultat, les capitaux propres se décomposent comme suit :

- Capital social : 400 000 €
- Report à nouveau : 928 370 €
- Réserve légale : 40 000 €
- Autres réserves : 302 609 €

Soit un total de capitaux propres s'élevant à 3 217 900 €.

A la clôture de l'exercice, le total du bilan s'élève à 6 213 530 €.

2.3. Résultat – Affectation

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à UN MILLION CINQ CENT QUARANTE SIX MILLE NEUF CENT VINGT-DEUX (1 546 922) Euros, de la manière suivante :

- Aux associés à titre de dividendes, la somme d'UN MILLION QUATRE CENT MILLE (1 400 000) Euros,

Ces dividendes sont distribuables au siège social à compter de ce jour. Ils seront distribués à hauteur de 35 % aux parts « P » détenues par la société ROCHEBONNE INVESTISSEMENTS et à hauteur de 65 % aux parts « O » détenues par la société BLOT IMMOBILIER.

- Le solde au poste « Autres réserves », soit un montant de CENT QUARANTE-SIX MILLE NEUF CENT VINGT-DEUX (146 922) Euros.

Nous vous proposons également d'affecter la totalité du poste « Report à nouveau », soit la somme de NEUF CENT VINGT-HUIT MILLE TROIS CENT SOIXANTE-NEUF (928 369), au poste « Autres réserves ».

Compte tenu de cette affectation, le compte « Autres réserves » passera d'un montant de TROIS CENT DEUX MILLE SIX CENT NEUF (302 609) Euros à un montant d'UN MILLION TROIS CENT SOIXANTE-DIX-SEPT MILLE NEUF CENT (1 377 900) Euros.

2.4. Rappel des dividendes

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 2024 : 1.000 000 Euros
- Exercice clos le 31 janvier 2023 : 600 000 Euros
- Exercice clos le 31 janvier 2022 : 400 000 Euros

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

- Distribution de réserves de 197 251 Euros, le 1^{er} juillet 2021
- Distribution de réserves de 400 000 Euros, le 17 février 2021

III. CONVENTIONS REGLEMENTEES

Les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce conclues au cours de l'exercice ou dont l'exécution s'est poursuivie au cours de l'exercice seront portées à la connaissance des associés.

IV. AUTRES INFORMATIONS LEGALES

- Capital social

En application de l'article L. 233-13 du Code de commerce, nous vous informons qu'au 31 janvier 2025, la société HBC détient plus des deux tiers du capital social et des droits de vote de la Société. La société ROCHEBONNE INVESTISSEMENTS détient 25% du capital social et des droits de vote de la Société.

- Prise de participations au cours de l'exercice

Conformément aux dispositions de l'article L. 233-6 du Code de commerce, nous vous rappelons que la Société n'a acquis ou souscrit aucune participation dans une autre société au cours de l'exercice écoulé.

- Prise de contrôle au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice écoulé, notre société n'a pris le contrôle d'aucune société au sens de l'article L. 233-3 du Code de commerce.

- Cession de participations au cours de l'exercice

Nous vous rappelons que la Société n'a pas cédé de participation au cours de l'exercice écoulé.

V. TEXTE DES RESOLUTIONS

Vous trouverez en annexe du présent rapport le texte des résolutions que nous soumettons à votre approbation, celles-ci reprenant les principaux points de ce rapport.

**La Gérance,
M. ROUX Bruno**

Bruno ROUX

✓ 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 2025

**BLOT COMMERCE**

SARL au capital de 400 000 €

93 Avenue Henri Fréville

35000 RENNES

A l'assemblée générale de la société BLOT COMMERCE,

## 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 COMMERCE** relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2025, 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 2024 à la date d'émission de mon rapport.

## Justification des appréciations

---

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 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.

La société constate ses produits ainsi que la rémunération des négociateurs selon les modalités décrites dans la note « rattachement des honoraires, salaires et charges » de la page 35 de l'annexe. J'ai contrôlé les modalités de rattachement des produits et des charges de personnel et je me suis assuré que 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 dans le rapport de gestion de la gérance et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, je vous signale que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, je ne peux attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

### **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.821-55 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.

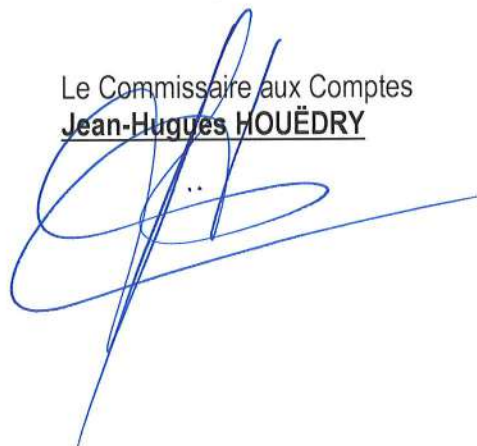
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

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 3 juin 2025**

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



Jean-Hugues HOUËDRY

~~~~~

COMMISSAIRE AUX COMPTES

SARL BLOT COMMERCE

Comptes annuels arrêtés au 31 janvier 2025

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/01/2025	31/01/2024
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	65 621	65 575	46	239
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	194 943	176 952	17 991	35 254
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	2 015		2 015	4 695
Prêts				
Autres immobilisations financières	28 221		28 221	38 491
ACTIF IMMOBILISE	290 800	242 528	48 272	78 678
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	350 911	3 333	347 578	349 128
Autres créances	73 008		73 008	303 125
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	3 922 894		3 922 894	2 922 397
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 761 036		1 761 036	2 262 151
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	60 742		60 742	42 638
ACTIF CIRCULANT	6 168 591	3 333	6 165 257	5 879 439
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 459 391	245 861	6 213 530	5 958 117



Rubriques	31/01/2025	31/01/2024
Capital social ou individuel (dont versé : 400 000)	400 000	400 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	40 000	40 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	302 609	218 544
Report à nouveau	928 370	928 370
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 546 922	1 084 065
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	3 217 900	2 670 979
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		41
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	375 448	714 606
Dettes fiscales et sociales	1 206 730	852 729
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 411 801	1 719 322
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	1 650	441
DETTES	2 995 629	3 287 138
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 213 530	5 958 117



Rubriques	France	Exportation	31/01/2025	31/01/2024
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	6 704 461		6 704 461	6 005 098
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	6 704 461		6 704 461	6 005 098
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			441	2 392
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			69 827	74 306
Autres produits			1 319	1 158
PRODUITS D'EXPLOITATION			6 776 048	6 082 954
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			1 547 147	1 624 063
Impôts, taxes et versements assimilés			100 753	89 531
Salaires et traitements			2 373 364	2 210 782
Charges sociales			771 801	772 355
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			18 615	20 036
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			3 333	
Dotations aux provisions				
Autres charges			156	58
CHARGES D'EXPLOITATION			4 815 168	4 716 825
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 960 880	1 366 129
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			116 826	92 993
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			116 826	92 993
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER			116 826	92 993
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			2 077 705	1 459 122



Rubriques	31/01/2025	31/01/2024
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		107
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 600	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 600	107
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	298	24
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	298	24
RESULTAT EXCEPTIONNEL	6 302	83
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	537 086	375 140
TOTAL DES PRODUITS	6 899 474	6 176 053
TOTAL DES CHARGES	5 352 552	5 091 989
BENEFICE OU PERTE	1 546 922	1 084 065



Annexes



Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2025, dont le total est de 6 213 530 euros dégage un bénéfice de 1 546 922 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2024 au 31/01/2025.

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

REGLES GENERALES

Les comptes de l'exercice clos au 31/01/2025 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 5 ans
- * Aménagement installation : 8 ans
- * Matériel de transport : 2 à 4 ans
- * Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 8 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	66 881		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	83 445		
Matériel de transport	50 830		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	82 986		1 159
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	217 261		1 159
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			15
Autres titres immobilisés	4 695		
Prêts et autres immobilisations financières	38 491		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	43 186		15
TOTAL GENERAL	327 328		1 174

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		1 260	65 621	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			83 445	
Matériel de transport		13 000	37 830	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		10 477	73 668	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		23 477	194 943	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés		2 695	2 015	
Prêts et autres immobilisations financières		10 270	28 221	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		12 965	30 236	
TOTAL GENERAL		37 702	290 800	



Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	66 643	193	1 260	65 575
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	66 643	193	1 260	65 575
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	68 177	9 179		77 356
Matériel de transport	39 102	5 246	13 000	31 348
Matériel de bureau et informatique, mobilier	74 728	3 997	10 477	68 248
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	182 007	18 422	23 477	176 952
TOTAL GENERAL	248 650	18 615	24 737	242 528

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		3 333		3 333
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS		3 333		3 333
TOTAL GENERAL		3 333		3 333
Dotations et reprises d'exploitation		3 333		
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	28 221	28 221	
Clients douteux ou litigieux	4 000	4 000	
Autres créances clients	346 911	346 911	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 831	2 831	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	58 757	58 757	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	11 420	11 420	
Charges constatées d'avance	60 742	60 742	
TOTAL GENERAL	512 881	512 881	

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	375 448	375 448		
Personnel et comptes rattachés	579 558	579 558		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	232 008	232 008		
Etat : impôt sur les bénéfices	161 946	161 946		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	203 213	203 213		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	30 005	30 005		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	1 411 801	1 411 801		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 650	1 650		
TOTAL GENERAL	2 995 629	2 995 629		

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés



Compte	Libellé	31/01/2025	31/01/2024	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FOURNISSEURS FNP	76 909,78	427 367,94	-350 458,16
408110	FOURNISSEURS FNP GROUPE	183 600,00	6 630,00	176 970,00
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		260 509,78	433 997,94	-173 488,16
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	PROV CONGÉS PAYÉS	24 907,59	23 570,92	1 336,67
428500	INTERESSEMENT A VERSER	156 870,37		156 870,37
428600	PERSONNEL CHARGES À PAYER	234 129,64	220 507,27	13 622,37
438600	ORGANISMES SOCIAUX CAP	102 588,13	126 091,89	-23 503,76
448600	ETAT AUTRES CHARGES À PAY	4 048,00	3 190,00	858,00
448610	ETAT TAXE D'APPRENTISSAGE	2 184,24	2 150,03	34,21
448620	ETAT FORMATION CONTINUE	1 269,31	1 944,39	-675,08
448650	ETAT TVTS	2 392,95	1 169,66	1 223,29
448660	ETAT TAXE HANDICAPÉS	5 100,00	2 845,00	2 255,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		533 490,23	381 469,16	152 021,07
TOTAL CHARGES A PAYER		794 000,01	815 467,10	-21 467,09



Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/01/2025

Compte	Libellé	31/01/2025	31/01/2024	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVAN	60 741,63	42 638,26	18 103,37
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		60 741,63	42 638,26	18 103,37
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	PRODUITS CONSTATÉS D'AVAN	-1 650,00	-440,80	-1 209,20
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-1 650,00	-440,80	-1 209,20



Compte	Libellé	31/01/2025	31/01/2024	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLIENTS FAE		270,94	-270,94
418110	CLIENTS FAE GROUPE	196,06		196,06
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		196,06	270,94	-74,88
AUTRES CREANCES				
409800	FOURNISSEURS ANP	4 876,09	40 337,75	-35 461,66
468700	PRODUITS À RECEVOIR	3 181,92	1 881,92	1 300,00
TOTAL AUTRES CREANCES		8 058,01	42 219,67	-34 161,66
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
508800	INTÉRÊTS COURUS / DAT	22 893,67	16 906,03	5 987,64
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		22 893,67	16 906,03	5 987,64
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		31 147,74	59 396,64	-28 248,90



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	40 000			10
Certificats d'investissements				



TRESORERIE ET COMPTE SEQUESTRE

Le compte de trésorerie correspondant au compte séquestre est inclus dans le poste disponibilités à hauteur de 1 282 K€. La contrepartie vis-à-vis des mandants figure en autres dettes pour un montant identique.

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.

La société provisionne donc dans ses états financiers les commissions à verser aux négociateurs en fonction du chiffre d'affaires réalisé.

Il vous est précisé par ailleurs que la société verse des avances à ses négociateurs dont le montant vient en déduction des dites commissions. A la clôture de l'exercice, les soldes de commissions à verser sont provisionnés dans les comptes pour leur montant brut ainsi que les charges sociales, retenues pour le taux du salarié concerné. En cas d'avances supérieures au solde de commissions à verser, aucun produit à recevoir n'est comptabilisé dans les comptes annuels. Ce produit n'a en effet aucun caractère certain notamment en raison, de sa non récupération en cas de sortie ultérieure du salarié.

A la clôture du 31/01/2025, le montant des avances susceptibles d'être imputées sur les commissions futures représente 457 944 € et les charges sociales y afférentes 188 908 €.

EFFECTIF MOYEN

- Cadres :	7
- Employés :	9
- Négociateurs :	35
TOTAL :	51

ENGAGEMENT DE RETRAITE

La Société n'a pas d'engagement de pension ou de complément de retraite envers son personnel. Son seul 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 2025, l'engagement au titre des droits acquis a été valorisé pour un montant de 113 009 €.

