FMA

CABINET FREDERIC MARQUOIS

SARL ABLOC

Numéro SIRET : **34834298100035**
Code APE : **4719B**

33 RUE PIERRE MERLIN
87300 BELLAC

COMPTES ANNUELS

du 01/02/2024 au 31/01/2025

Copie certifiée conforme à l'original
La Gérante
Madame Françoise LASVERGNAS

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/01/2025 (12 mois)			Exercice précédent 31/01/2024 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	5 828	2 561	3 267		3 267
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	30 558	30 507	52	94	- 42
Constructions	421 341	392 301	29 041	33 340	- 4 299
Installations techniques, matériel et outillage industriels	30 366	28 455	1 911	3 333	- 1 422
Autres immobilisations corporelles	323 425	278 368	45 057	49 706	- 4 649
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	500		500	500	
Prêts					
Autres immobilisations financières	500		500	500	
TOTAL (I)	**812 519**	**732 191**	**80 328**	**87 473**	**- 7 145**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	420 500		420 500	384 021	36 479
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	1 403		1 403	1 579	- 176
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	695		695	4 253	- 3 558
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	3 194		3 194		3 194
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 551		2 551	6 243	- 3 692
. Autres				34 024	- 34 024
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	157 164		157 164	235 475	- 78 311
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	8 480		8 480	4 711	3 769
TOTAL (II)	**593 987**		**593 987**	**670 306**	**- 76 319**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**1 406 505**	**732 191**	**674 314**	**757 779**	**- 83 465**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/01/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/01/2024 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 240 000)	240 000	240 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	24 000	24 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	125 690	92 787	32 903
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	15 266	32 902	- 17 636
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**404 956**	**389 690**	**15 266**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	94 979	170 352	- 75 373
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	686		686
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	134 513	161 643	- 27 130
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	15 919	15 289	630
. Organismes sociaux	10 994	10 871	123
. Etat, impôts sur les bénéfices		1 814	- 1 814
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	10 983	5 643	5 340
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 285	2 478	- 1 193
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**269 358**	**368 090**	**- 98 732**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**674 314**	**757 779**	**- 83 465**

Annexes légales

SARL ABLOC

ANNEXE

Période du 01/02/2024 au 31/01/2025 Aux comptes annuels présentée en Euro Edité le 28/04/2025

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2025 dont le total est de 674 314,35 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 15 266,44 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/02/2023 au 31/01/2024.

SARL ABLOC

SOMMAIRE

Période du 01/02/2024 au 31/01/2025 Edité le 28/04/2025

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

SARL ABLOC

ANNEXE

Période du 01/02/2024 au 31/01/2025 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 28/04/2025

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- continuité de l'exploitation,

- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,

- indépendance des exercices,

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	*de 01 à 03 ans*
Agencements, aménagements des terrains	*de 06 à 10 ans*
Constructions	*de 10 à 20 ans*
Agencement des constructions	*12 ans*
Matériel et outillage industriels	*05 ans*
Agencements, aménagements, installations	*de 06 à 10 ans*
Matériel de transport	*04 ans*
Matériel de bureau et informatique	*de 03 à 10 ans*
Mobilier	*de 05 à 10 ans*

SARL ABLOC

ANNEXE

Période du 01/02/2024 au 31/01/2025 Aux comptes annuels présentée en Euro Edité le 28/04/2025

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués en prix de vente auquel on applique un coefficient multiplicateur pour obtenir une valeur au coût d'achat.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

SARL ABLOC

ANNEXE

Période du 01/02/2024 au 31/01/2025 Aux comptes annuels présentée en Euro Edité le 28/04/2025

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Engagements de retraite :

En application des dispositions de l'article L123-13 du Code de Commerce, la société a décidé de faire figurer dans l'annexe des comptes annuels le montant des engagements de l'entreprise en matière de pension, de compléments de retraite, d'indemnités et d'allocation de départ en retraite.

Selon les dispositions de ce même article la société a décidé de ne pas constituer de provision correspondante.

Des précisions sur les modalités de calcul et sur le montant des engagements figurent en annexe.

SARL ABLOC

ANNEXE

Période du 01/02/2024 au 31/01/2025 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 28/04/2025

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit°, créat° viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	*2 464*		*4 547*
Terrains	*30 558*		
Constructions sur sol propre	*171 781*		
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	*247 561*		*2 000*
Install. techniques, matériel, outillages industriels	*30 366*		
Autres install., agencements, aménagements	*273 505*		*3 886*
Matériel de transport	*34 810*		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	*10 764*		*6 570*
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	*799 344*		*12 456*
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	*500*		
Prêts et autres immobilisations financières	*500*		
TOTAL	*1 000*		
TOTAL GENERAL	*802 808*		*17 003*

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles		*1 183*	*5 828*	*5 828*
Terrains			*30 558*	*30 558*
Constructions sur sol propre			*171 781*	*171 781*
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			*249 561*	*249 561*
Install. techniques, matériel, outillages industriels			*30 366*	*30 366*
Autres install., agencements, aménagements		*6 110*	*271 281*	*271 281*
Matériel de transport			*34 810*	*34 810*
Matériel de bureau, informatique, mobilier			*17 334*	*17 334*
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		*6 110*	*805 690*	*805 690*
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			*500*	*500*
Prêts et autres immobilisations financières			*500*	*500*
TOTAL			*1 000*	*1 000*
TOTAL GENERAL		*7 293*	*812 519*	*812 519*

SARL ABLOC

ANNEXE

Période du 01/02/2024 au 31/01/2025 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 28/04/2025

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 464	1 280	1 183	2 561
Terrains	30 465	42		30 507
Constructions sur sol propre	171 781			171 781
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	214 220	6 299		220 520
Install. techniques, matériel et outill. industriels	27 032	1 423		28 455
Installations, agencements divers	223 934	13 121	6 110	230 945
Matériel de transport	34 810			34 810
Matériel de bureau, informatique, mobilier	10 629	1 984		12 613
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	712 871	22 869	6 110	729 630
TOTAL GENERAL	715 335	24 149	7 293	732 191

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	1 280				
Terrains	42				
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales,agencements,constructions	6 299				
Install. tech., matériel, outill. industriels	1 423				
Installations, agencements divers	13 121				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	1 984				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	22 869				
TOTAL GENERAL	24 149				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

SARL ABLOC

ANNEXE

Période du 01/02/2024 au 31/01/2025 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 28/04/2025

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	*500*		*500*
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	*1 403*	*1 403*	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	*3 194*	*3 194*	
- T.V.A.	*2 551*	*2 551*	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	*695*	*695*	
Charges constatées d'avance	*8 480*	*8 480*	
TOTAL GENERAL	*16 823*	*16 323*	*500*
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	*94 979*	*75 924*	*19 055*	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	*134 513*	*134 513*		
Personnel et comptes rattachés	*15 919*	*15 919*		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	*10 994*	*10 994*		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	*10 983*	*10 983*		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	*1 285*	*1 285*		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	*686*	*686*		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	*269 358*	*250 303*	*19 055*	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	*75 322*			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

SARL ABLOC

ANNEXE

Période du 01/02/2024 au 31/01/2025 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 28/04/2025

7 - AUTRES TABLEAUX

7.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		*686*	
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	*8 435*	*6 454*	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

SARL ABLOC

ANNEXE

Période du 01/02/2024 au 31/01/2025 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 28/04/2025

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	*50*
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	*2 172*
Dettes fiscales et sociales	*21 246*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	*23 468*

8.2 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	*8 480*	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	*8 480*	

Commentaires:

8.3 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	*15 000*	*16,00*
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	*15 000*	*16,00*

Commentaires:

8.4 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	*1 211 689*
Ventes de produits finis	
Prestations de services	
TOTAL	*1 211 689*

SARL ABLOC

ANNEXE

Période du 01/02/2024 au 31/01/2025 Aux comptes annuels présentée en Euro Edité le 28/04/2025

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

Répartition par marché géographique	Montant
France	*1 211 689*
Etranger	
TOTAL	*1 211 689*

SARL ABLOC

ANNEXE

Période du 01/02/2024 au 31/01/2025 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 28/04/2025

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	*10 243*
Autres engagements donnés :	
TOTAL	*10 243*
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
Garantie BPI de 90% sur le PGE en cours	*85 436*
TOTAL	*85 436*
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

SARL ABLOC

ANNEXE

Période du 01/02/2024 au 31/01/2025 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 28/04/2025

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	6	
Ouvriers		
TOTAL	6	

Commentaires:

9.3 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		10 243	
TOTAL		10 243	

Commentaires:

Les engagements en matière d'indemnités de fin de carrière ont été évalués selon la méthode rétrospective des unités de crédits projetés et selon la convention collective applicable dans le commerce de détail non alimentaire, en retenant les hypothèses actuarielles suivantes pour un montant de 10.243 euros charges sociales comprises et dans l'hypothèse d'un départ volontaire à 64 ans

- Taux d'actualisation : 3.25 %
- Turnover : faible
- Table de mortalité : INSEE 2024
- Taux de charges sociales : selon la catégorie professionnelle.

La société ABLOC a souscrit un contrat d'assurance auprès de la compagnie GROUPAMA pour garantir le versement des indemnités de départ en retraite de ses salariés.
La réserve disponible s'élève à la somme de 2.000 euros au 31/01/2025.

SARL ABLOC
Société à responsabilité limitée
Au capital de 240 000 euros
Siège social : 33 Rue Pierre Merlin
87300 BELLAC
348 342 981 RCS LIMOGES

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 JUIN 2025

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2025

DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 15.266 euros de la manière suivante:

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 15.266 euros
  Total à répartir : 15.266 euros

Affectation

- Aux Autres réserves soit 15.266 euros
  Total réparti : 15.266 euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 janvier 2024	0 euro	0 euro	0 euro
31 janvier 2023	0 euro	0 euro	0 euro
31 janvier 2022	0 euro	0 euro	0 euro

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

Madame Françoise LASVERGNAS
Gérante

SARL ABLOC
Société à responsabilité limitée
Au capital de 240 000 euros
Siège social : 33 Rue Pierre Merlin
87300 BELLAC
348 342 981 RCS LIMOGES

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

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 JUIN 2025

Chers Associés,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle en application des statuts et des dispositions du Livre deuxième du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 janvier 2025 , des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Les convocations prescrites par la loi vous ont été régulièrement adressées et tous les documents prévus par la réglementation en vigueur vous ont été communiqués et tenus à votre disposition dans les délais impartis.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques à celles retenues pour l'exercice précédent.

L'annexe aux comptes annuels comporte toutes explications complémentaires.

EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2025 :

Nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de 1.211.689 euros, pour l'exercice clos le 31/01/2025 , contre 1.259.068 euros au titre de l'exercice précédent.

Compte tenu de la structure de nos activités, les postes de charges les plus importants sont les suivants :

- les achats de marchandises ressortent à 654.387 euros au 31/01/2025 ; contre 651.964 euros au titre de l'exercice précédent ;
- Les variations de stock (marchandises) ressortent à – 36.479 euros au 31/01/2025 , contre 31.185 euros au titre de l'exercice précédent ;
- les autres achats et charges externes ressortent à 272.800 euros au 31/01/2025 , contre 260.211 euros au titre de l'exercice précédent ;
- les salaires et traitements ressortent à 194.089 euros au 31/01/2025 , contre 178.051 euros au titre de l'exercice précédent ;
- les charges sociales correspondantes à 45.388 euros au 31/01/2025 , contre 41.045 euros au titre de l'exercice précédent ;

- les impôts et taxes ressortent à 34.641 euros au 31/01/2025 , contre 32.135 euros au titre de l'exercice précédent ;
- les dotations aux amortissements et provisions ressortent à 24.149 euros au 31/01/2025 , contre 21.701 euros au titre de l'exercice précédent ;
- les achats de matières premières et autres approvisionnements ressortent à 7.778 euros au 31/01/2025, contre 4.738 euros au titre de l'exercice précédent ;

Le résultat financier de l'exercice s'élève à – 773 euros au 31/01/2025 , contre – 1.104 euros au titre de l'exercice précédent.

Enfin, le résultat exceptionnel s'établit à 1.372 euros au 31/01/2025 , contre 145 euros au titre de l'exercice précédent.

En conséquence, et après déduction de toutes charges, impôts, et amortissements, notre résultat net se solde par un bénéfice de 15.266 euros contre un bénéfice de 32.902 euros au titre du précédent exercice.

L'effectif salarié moyen s'élève à 6 personnes.

Il est précisé que la Société n'a supporté aucune dépense de travail intérimaire.

Nous ne voyons pas d'autres éléments importants à vous communiquer au titre de l'exercice écoulé.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Il convient de souligner qu'aucun événement important n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Compte tenu des contrats en cours, et de nos efforts dans le maintien maximum des contacts clientèle pour garder les anciens contrats et en développer de nouveaux, la Société espère réaliser un chiffre d'affaires au moins égal à celui de l'année précédente.

ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de commerce, nous vous informons également que la Société n'a pas engagé de politique en matière de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels arrêtés au 31 janvier 2025 et dont la lecture complète va vous être donnée, ont été établis selon les mêmes formes et les mêmes méthodes que les années précédentes.

Bilan :

A l'actif :

- Les valeurs immobilisées brutes sont de 812.519 euros, les amortissements et provisions correspondants de 732.191 euros, soit un montant net de 80.328 euros, contre un montant net pour l'exercice précédent de 87.473 euros ;

- Les stocks et en-cours de production nets ressortent à 420.500 euros, contre 384.021 euros pour l'exercice précédent ;
- Les valeurs mobilières de placement ressortent à néant, comme l'exercice précédent ;
- Les créances et disponibilités nettes sont de 173.487 euros, contre un montant net pour l'exercice précédent de 286.285 euros ;

Au passif :

- Les capitaux propres s'élèvent à 404.956 euros, contre 389.690 euros pour l'exercice antérieur;
- Les emprunts et dettes ressortent à 269.358 euros, contre 368.090 euros pour l'exercice précédent.

Compte de résultat :

- Le total des produits d'exploitation s'élève à 1.214.075 euros contre 1.261.114 euros au titre de l'exercice précédent ;
- Le total des charges d'exploitation s'élève à 1.196.786 euros contre 1.221.138 euros au titre de l'exercice précédent ;
- Le résultat d'exploitation ressort à 17.289 euros contre 39.975 euros au titre de l'exercice précédent.

Par ailleurs, une comparaison plus détaillée des charges figure au paragraphe "Activité de la Société".

Le bilan et le compte de résultat de l'exercice figurent en annexe.

AFFECTATION DU RESULTAT

L'exercice clos le **31/01/2025** fait ressortir **un bénéfice de 15.266 euros**.

Nous vous proposons d'affecter ce résultat de la façon suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice :		15.266 euros
Total à répartir :		**15.266 euros**

Affectation

- Aux Autres réserves	soit	15.266 euros
Total réparti :		**15.266 euros**

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 janvier 2024	0 euro	0 euro	0 euro
31 janvier 2023	0 euro	0 euro	0 euro
31 janvier 2022	0 euro	0 euro	0 euro

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge une somme de 195 euros, correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous allons vous présenter le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Code de commerce.

Nous espérons que ce qui précède recevra votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.

Fait à Bellac, le 15 Mai 2025 ,

Madame Françoise LASVERGNAS
Gérante

Monsieur Jean LASVERGNAS
Gérant