Docusign Envelope ID: 9EECD801-070B-882E-82E0-1D667AB650CD

CABINET LAURENCY & ASSOCIES

Société par Actions Simplifiée
au capital de 22 000 euros
Siège social : 2 rue du Colonel Pierre Servagnat, 51200 EPERNAY
RCS REIMS : 792 479 453

AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2025

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 août 2025, d'un montant de 27 102,26 euros, en totalité au compte « autres réserves ».

Conformément aux dispositions légales en vigueur, l'assemblée générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Le Président



Docusign Envelope ID: 9EECD801-070B-882E-82E0-1D667AB650CD

BILAN ACTIF

LAUR - CABINET LAURENCY & ASSOCIES

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

	Valeur au 31/08/2025			% de l'actif	Valeur au 31/08/2024	% de l'actif
	brute	amort. & dépréc.	nette			
Capital souscrit non appelé (I)						
Frais d'établissement						
Immobilisations incorporelles				0,29		0,65
Frais de développement						
Concessions, brevets, licences, ...	16 617,05	13 788,40	2 828,65		4 475,32	
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immob. incorp. en cours, av. acptes						
Immobilisations corporelles				28,28		2,67
Terrains	30 975,78		30 975,78			
Constructions	246 201,95	9 300,56	236 901,39			
Inst. techniques, matériel et outillages ...						
Autres immobilisations corporelles	67 353,93	55 176,41	12 177,52		18 263,41	
Immob. corp. en cours, av. acptes						
Immobilisations financières				14,78		21,31
Participations	133 582,50		133 582,50		133 582,50	
Créances rattachées à des particip.	10 787,00		10 787,00		10 285,00	
Titres immobilisés de l'act. de portef.						
Autres titres immobilisés	1 045,00		1 045,00		1 045,00	
Prêts						
Autres immobilisations financières	950,00		950,00		950,00	
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (II)	**507 513,21**	**78 265,37**	**429 247,84**	**43,34**	**168 601,23**	**24,63**
Stocks et en-cours				2,95		0,04
Mat. premières, autres approv.	448,52		448,52		263,60	
En-cours de production	28 769,32		28 769,32			
Produits finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés /cdes						
Créances				47,64		59,87
Créances Clients et comptes ratt.	379 587,51	3 606,28	375 981,23		313 101,76	
Autres créances	95 875,69		95 875,69		96 693,08	
Charges constatées d'avance	29 103,34		29 103,34		28 520,60	
Capital souscrit appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instr. financiers à terme, jetons dét.						
Disponibilités	30 988,21		30 988,21	3,13	77 243,59	11,29
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (III)	**564 772,59**	**3 606,28**	**561 166,31**	**56,66**	**515 822,63**	**75,37**
Frais d'émission des emprunts (IV)						
Primes de remboursement emprunts (V)						
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	**1 072 285,80**	**81 871,65**	**990 414,15**	**100**	**684 423,86**	**100**

Docusign Envelope ID: 9EECD801-070B-882E-82E0-1D667AB650CD

BILAN PASSIF

LAUR - CABINET LAURENCY & ASSOCIES

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

	Valeur au 31/08/2025	% du passif	Valeur au 31/08/2024	% du passif
Capital (dont versé : 22 000,00)	22 000,00	2,22	22 000,00	3,21
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		34,38		38,47
Réserve légale	2 200,00		2 200,00	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	338 349,36		261 083,06	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	27 102,26	2,74	77 266,30	11,29
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)	**389 651,62**	**39,34**	**362 549,36**	**52,97**
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS (II)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	293 605,98	29,64	16 315,55	2,38
Emprunts et dettes financières diverses	1 002,70	0,10	37,02	0,01
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	39 512,48	3,99	30 940,34	4,52
Dettes fiscales et sociales	155 678,89	15,72	171 675,27	25,08
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	38 248,60	3,86	27 818,29	4,06
Produits constatés d'avance	72 713,88	7,34	75 088,03	10,97
TOTAL DES DETTES (III)	**600 762,53**	**60,66**	**321 874,50**	**47,03**
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV)	**990 414,15**		**684 423,86**	**100**

Docusign Envelope ID: 9EECD801-070B-882E-82E0-1D667AB650CD

COMPTE DE RÉSULTAT

LAUR - CABINET LAURENCY & ASSOCIES

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

		Valeur au 31/08/2025	Valeur au 31/08/2024	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation					
Ventes de marchandises					
Production vendue		1 051 926,52	1 074 511,48	-22 584,96	-2,10
Montant net du chiffre d'affaires		**1 051 926,52**	**1 074 511,48**	**-22 584,96**	**-2,10**
Production stockée		28 769,32		28 769,32	
Production immobilisée		16 505,19		16 505,19	
Subventions		11 416,66	500,00	10 916,66	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		9 100,00		9 100,00	
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.					
Autres produits		129,29	22,22	107,07	481,86
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**(I)**	**1 117 846,98**	**1 075 033,70**	**42 813,28**	**3,98**
Charges d'exploitation					
Achats de marchandises					
Variation de stocks					
Achats de matières premières et autres appro.					
Variation de stocks		-184,92	419,02	-603,94	-144,13
Autres achats et charges externes (1)		326 645,32	291 949,13	34 696,19	11,88
Impôts, taxes et versements assimilés		26 694,29	8 900,00	17 794,29	199,94
Salaires		562 114,94	576 674,24	-14 559,30	-2,52
Cotisations sociales		138 024,94	143 481,87	-5 456,93	-3,80
Dotations aux amortissements et aux dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		19 708,84	10 075,62	9 633,22	95,61
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					
Dotations aux provisions					
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées					
Autres charges		673,99	18,52	655,47	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**(II)**	**1 073 677,40**	**1 031 518,40**	**42 159,00**	**4,09**
(1) y compris :					
- Redevances de crédit-bail mobilier		*14 898,66*	*12 346,80*		
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(I-II)**	**44 169,58**	**43 515,30**	**654,28**	**1,50**
QP de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée	(III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré	(IV)				
Produits financiers					
De participation					
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé		6,03	33,68	-27,65	-82,10
Autres intérêts et produits assimilés		0,94		0,94	
Reprises sur dépréciations et provisions					
Différences positives de change					
Produits de cessions d'immobilisations financières					

Docusign Envelope ID: 9EECD801-070B-882E-82E0-1D667AB650CD

COMPTE DE RÉSULTAT

LAUR - CABINET LAURENCY & ASSOCIES

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

	Valeur au 31/08/2025	Valeur au 31/08/2024	Variation en valeur	Variation en %
Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de tréso.				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**6,97**	**33,68**	**-26,71**	**-79,31**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	12 175,29	495,80	11 679,49	
Différences négatives de change				
Valeur comptable des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP, d'instruments de tréso.				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	**12 175,29**	**495,80**	**11 679,49**	
2-RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	**-12 168,32**	**-462,12**	**-11 706,20**	
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**32 001,26**	**43 053,18**	**-11 051,92**	**-25,67**
Produits exceptionnels (VII)		91 224,00	-91 224,00	-100,00
Charges exceptionnelles (VIII)		45 368,88	-45 368,88	-100,00
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		**45 855,12**	**-45 855,12**	**-100,00**
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	4 899,00	11 642,00	-6 743,00	-57,92
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**1 117 853,95**	**1 166 291,38**	**-48 437,43**	**-4,15**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**1 090 751,69**	**1 089 025,08**	**1 726,61**	**0,16**
BÉNÉFICE OU PERTE	**27 102,26**	**77 266,30**	**-50 164,04**	**-64,92**

Signed by:
Bouthoux David
CAB38DBE5B2647C...

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE

LAUR - CABINET LAURENCY & ASSOCIES

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

	Choix
Tableau des immobilisations (832-1, 832-2)	**Produite**
Tableau des amortissements (832-1, 832-2)	**Produite**
Etat des échéances des créances (832-9)	**Produite**
Etat des provisions (832-13, 832-14)	**Produite**
Etat des échéances des dettes (832-15)	**Produite**
Engagements (836-1)	**Produite**
Commentaire	**Non applicable**

ETAT DES IMMOBILISATIONS

LAUR - CABINET LAURENCY & ASSOCIES

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

	V. brute des immobs début d' exercice	Augmentation	
		suite à rééval.	acquisition
Immobilisations incorporelles			
Autres immobilisations incorporelles	16 617,05		
TOTAL	**16 617,05**		
Immobilisations corporelles			
Terrains			30 975,78
Constructions sur sol propre			175 529,41
Constructions inst. générales, agencts, aménagements construct.			70 672,54
Installations générales, agencements et aménagements divers	6 487,59		
Matériel de transport	9 088,00		
Matériel de bureau, informatique & mobilier	55 561,47		2 675,72
TOTAL	**71 137,06**		**279 853,45**
Immobilisations financières			
Autres participations	143 867,50		502,00
Autres titres immobilisés	1 045,00		
Prêts et autres immobilisations financières	950,00		
TOTAL	**145 862,50**		**502,00**
TOTAL GENERAL	**233 616,61**		**280 355,45**

ETAT DES IMMOBILISATIONS

LAUR - CABINET LAURENCY & ASSOCIES

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

	Diminution		Valeur brute des immobs fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
	par virt poste	par cession		
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles			16 617,05	
TOTAL			**16 617,05**	
Immobilisations corporelles				
Terrains			30 975,78	
Constructions sur sol propre			175 529,41	
Constructions inst. générales, agencements			70 672,54	
Inst. générales, agencements et aménag. divers			6 487,59	
Matériel de transport			9 088,00	
Matériel de bureau, informatique & mobilier		6 458,85	51 778,34	
TOTAL		**6 458,85**	**344 531,66**	
Immobilisations financières				
Autres participations			144 369,50	
Autres titres immobilisés			1 045,00	
Prêts et autres immobilisations financières			950,00	
TOTAL			**146 364,50**	
TOTAL GENERAL		**6 458,85**	**507 513,21**	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

LAUR - CABINET LAURENCY & ASSOCIES

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

	Durée util., taux d'amort., fourchette	Mode d'amort.	Amort. cumulés début exercice	Dotation de l'exercice	Diminution de l'exercice	Amort. cumulés fin exercice
Immobilisations incorporelles						
Autres immobs incorporelles			12 141,73	1 646,67		13 788,40
TOTAL			**12 141,73**	**1 646,67**		**13 788,40**
Immobilisations corporelles						
Constructions sur sol propre				3 414,41		3 414,41
Const. inst. géné., agencts				5 886,15		5 886,15
Inst. générales, agencts divers			5 505,57	810,95		6 316,52
Matériel de transport			9 088,00			9 088,00
Matériel de bureau, informatique			38 280,11	7 950,66	6 458,85	39 771,92
TOTAL			**52 873,68**	**18 062,17**	**6 458,85**	**64 477,00**
TOTAL GENERAL			**65 015,41**	**19 708,84**	**6 458,85**	**78 265,40**

ETAT DES CRÉANCES

LAUR - CABINET LAURENCY & ASSOCIES

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	10 787,00		10 787,00
Autres immobilisations financières	950,00		950,00
Actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	4 327,54	4 327,54	
Autres créances clients	375 259,97	375 259,97	
Impôts sur les bénéfices	4 263,00	4 263,00	
Taxe sur la valeur ajoutée	10 267,57	10 267,57	
Débiteurs divers	81 345,12	81 345,12	
Charges constatées d'avance	29 103,34	29 103,34	
TOTAL	**516 303,54**	**504 566,54**	**11 737,00**

ETAT DES PROVISIONS

LAUR - CABINET LAURENCY & ASSOCIES

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

TABLEAU DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

	Montant au début de l'exercice	Dotation de l'exercice	Reprise de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisée	Non utilisée	
Dont dotations & reprises d'exploitation			9 100,00		

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

LAUR - CABINET LAURENCY & ASSOCIES

Du 01/09/2024 au 31/08/2025

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes etbs à plus d'1 an à l'origine (1)	293 605,98	33 881,92	117 496,51	142 227,55
Emprunts et dettes financières divers (1)(2)	1 002,70	1 002,70		
Fournisseurs et comptes rattachés	39 512,48	39 512,48		
Personnel et comptes rattachés	43 768,33	43 768,33		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 947,55	35 947,55		
Taxe sur la valeur ajoutée	74 033,01	74 033,01		
Autres impôts et taxes assimilées	1 930,00	1 930,00		
Autres dettes	38 248,60	38 248,60		
Produits constatés d'avance	72 713,88	72 713,88		
TOTAL	**600 762,53**	**341 038,47**	**117 496,51**	**142 227,55**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	305 000,00			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	27 709,56			

ENGAGEMENTS

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.
Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 30 juin 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Les éventuelles indemnités de départ à la retraite ne sont ni évaluées, ni comptabilisées au 31/08/2025.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autre	Dirigeant	Filiale	Participation	Autre entreprise liée	Montant
Intérêts à échoir	76 131,78					76 131,78
Assurances à échoir	16 746,83					16 746,83
TOTAL (1)	**92 878,61**					**92 878,61**

	Autre	Dirigeant	Provision			Montant
TOTAL	**92 878,61**					**92 878,61**

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autre	Dirigeant	Filiale	Participation	Autre entreprise liée	Montant