

RCS : LAVAL Code greffe : 5301

Actes des sociétés, ordonnances rendues en matière de société, actes des personnes physiques

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Actes des sociétés (A)

Numéro de gestion : 1971 B 00006 Numéro SIREN : 557 150 067 Nom ou dénomination : FITECO
--

Ce dépôt a été enregistré le 01/03/2024 sous le numéro de dépôt 960

PROJET DE FUSION

ENTRE LES SOUSSIGNÉS :

1. La Société **FITECO**, Société par Actions Simplifiée, au capital de 8 613 930,00€, dont le siège social est à CHANGE (53810), Rue Albert Einstein – Parc Technopole, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de LAVAL sous le numéro 557 150 067, représentée par Monsieur Yannick OLLIVIER, Président, dûment habilité aux fins des présentes,

ci-après désignée « **la Société FITECO** » ou « **la Société Absorbante** », d'une part,

ET :

2. La société **CHD SAINT-QUENTIN**, Société par Actions Simplifiée, au capital de 160 000,00€, dont le siège social est à SAINT-QUENTIN (02100), 43 boulevard Cordier immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de SAINT-QUENTIN sous le numéro 390 086 734, représentée par Monsieur Yannick OLLIVIER, Président de la société FITECO, elle-même Présidente, dûment habilité aux fins des présentes,

ci-après désignée « **CHD SAINT-QUENTIN** » ou « **la Société Absorbée** », d'autre part,

Il est envisagé, en vue de la fusion de la Société CHD SAINT-QUENTIN par la SAS FITECO, par voie d'absorption de la première par la seconde, sous le régime aux articles L. 236-1 et suivants et R. 236-1 et suivants du Code de commerce, d'arrêter les conventions qui suivent réglant ladite fusion.

Préalablement aux conventions objet des présentes, il est exposé ce qui suit :

PRESENTATION ET CARACTERISTIQUES DES SOCIETES PARTIES A LA FUSION

1/ Société Absorbée

La Société **CHD SAINT-QUENTIN**, Société Absorbée, a pour objet, ainsi qu'il résulte de l'article 2 de ses statuts :

- L'exercice de la profession d'expert-comptable.
Elle peut réaliser toutes opérations qui se rapportent à cet objet social et qui sont compatibles avec celui-ci, dans les conditions fixées par les textes législatifs et réglementaires.

Ladite Société, qui a été immatriculée le 23/02/1993, expire le 22/02/2092.

Son capital social est fixé à la somme de 160.000,00 euros.

Il est divisé en 9 300 actions de 17,20 euros chacune, entièrement libérées, toutes de même catégorie et non amorties.

Ses actions ne sont pas admises aux négociations sur un marché réglementé.

2/ Société Absorbante

La Société FITECO, Société Absorbante, a pour objet, ainsi qu'il résulte de l'article 3 de ses statuts :

- L'exercice de la profession d'expertise-comptable et de commissariat aux comptes.

Ladite Société, qui a été immatriculée le 01/02/1971, expire le 19/12/2055.

Son capital social est fixé à la somme de 8 613 930,00 euros.

Il est divisé en 287 131 actions de 30 euros chacune, entièrement libérées, toutes de même catégorie et non amorties.

Ses actions ne sont pas admises aux négociations sur un marché réglementé.

3/ Liens en capital

La Société FITECO a un lien direct en capital avec la Société CHD SAINT-QUENTIN, puisqu'elle détient 100% du capital social de cette dernière.

MOTIFS ET BUTS DE LA FUSION

Les motifs et buts qui ont incité CHD SAINT-QUENTIN et FITECO à envisager cette fusion sont les suivants :

- Restructuration interne destinée à permettre une simplification des structures actuelles,
- Allègement significatif des coûts de gestion administrative du groupe.

COMPTES UTILISES POUR ETABLIR LES CONDITIONS DE L'OPERATION

Les comptes des sociétés CHD SAINT-QUENTIN, utilisés pour établir les conditions de l'opération, seront ceux arrêtés au 30/09/2023 (cf. annexe).

DATE D'EFET DE LA FUSION

La fusion sera réalisée au 1^{er} avril 2024, avec un effet rétroactif au 1^{er} octobre 2023. Toutes les opérations actives et passives, réalisées par la société absorbée depuis le 1^{er} octobre 2023 jusqu'à la date de la réalisation définitive, seront considérées comme accomplies par la société absorbante.

METHODE D'EVALUATION UTILISEE

Les Sociétés participant à la fusion étant sous contrôle commun, et la fusion réalisée à l'endroit, les éléments d'actif et de passif sont apportés, conformément à la réglementation (PCG art. 710-1 et 720-1), pour leur valeur nette comptable au 30/09/2023.

Le capital de la Société CHD SAINT-QUENTIN est intégralement détenu par la Société Absorbante, la Société FITECO. En conséquence, la fusion ne donnera lieu à aucune émission d'actions de la Société Absorbante, ni à échange d'actions contre les actions de la Société Absorbée.

Il n'a donc été déterminé aucun rapport d'échange entre les titres de la Société Absorbante et ceux de la Société Absorbée.

La Société Absorbante FITECO détenant, la totalité des actions de la Société Absorbée, CHD SAINT-QUENTIN, il sera fait application des dispositions de l'article L. 236-11 du Code de Commerce.

Et, cela exposé, il est passé aux conventions ci-après :

Les conventions seront divisées en sept parties, à savoir :

- la première, relative à l'apport-fusion effectué par CHD SAINT-QUENTIN ;
- la deuxième, relative à la propriété et à l'entrée en jouissance ;
- la troisième, relative aux charges et conditions de l'apport-fusion ;
- la quatrième, relative à la rémunération de cet apport-fusion ;
- la cinquième, relative aux déclarations par le représentant de la Société Absorbée ;
- la sixième, relative au régime fiscal;
- la septième, relative aux dispositions diverses.

PREMIERE PARTIE

APPORT-FUSION PAR LA SOCIETE CHD SAINT-QUENTIN A LA SOCIETE FITECO

Monsieur Yannick OLLIVIER, Président de la société FITECO, elle-même Présidente, agissant au nom et pour le compte de la Société CHD SAINT-QUENTIN en vue de la fusion à intervenir entre cette Société et la Société FITECO, au moyen de l'absorption de la première par la seconde, ferait apport ès-qualité, sous les garanties ordinaires ci-après stipulées, à FITECO, ce qui sera accepté au nom et pour le compte de cette dernière par Monsieur Yannick OLLIVIER ès-qualité de la propriété de l'ensemble des biens, droits et obligations, sans exception ni réserve, de la Société CHD SAINT-QUENTIN, avec les résultats actif et passif des opérations faites depuis le 1^{er} octobre 2023 jusqu'à la date de réalisation définitive de la fusion.

En conséquence, si la fusion se réalise :

- le patrimoine de la Société Absorbée sera dévolu à la Société Absorbante dans l'état où il se trouvera à la date de réalisation définitive de la fusion ; il comprendra tous les éléments d'actifs, biens, droits et valeurs de la Société Absorbée à cette date, sans exception ni réserve ainsi que tous les éléments de passif et les obligations de cette Société à cette date ;
- la Société Absorbante deviendra débitrice des créanciers de la Société Absorbée en lieu et place de celle-ci, sans que cette substitution emporte novation à l'égard desdits créanciers.

I - DESIGNATION DE L'ACTIF SOCIAL

L'actif apporté comprend, à la date du 30/09/2023, sans que cette désignation puisse être considérée comme limitative, les biens et droits ci-après désignés évalués à leur valeur nette comptable conformément aux règles comptables (PCG art 710-1 et suivants du règlement ANC n°2014-03 du 05 juin 2014).

D'une manière générale, l'apport à titre de fusion par CHD SAINT-QUENTIN à FITECO comprendrait l'ensemble des biens et droits ci-dessus désignés, ceux qui en sont la représentation, comme aussi au jour de la réalisation définitive de l'apport-fusion, sans aucune exception ni réserve.

II - PRISE EN CHARGE DU PASSIF

La Société Absorbante prendra en charge et acquittera au lieu et place de la Société Absorbée la totalité du passif de cette dernière apparaissant dans les comptes clos au 30/09/2023.

Il est précisé, en tant que de besoin, que la stipulation ci-dessus ne constituera pas une reconnaissance de dette au profit de prétendus créanciers, lesquels seront au contraire tenus d'établir leurs droits et de justifier de leurs titres.

Le représentant de la Société Absorbée certifie :

- que le chiffre total ci-dessus mentionné du passif de la Société au 30/09/2023 et le détail de ce passif, sont exacts et sincères,
- qu'il n'existait, dans la Société Absorbée, à la date susvisée du 30/09/2023, aucun passif non comptabilisé ou engagement hors bilan,
- plus spécialement que la Société Absorbée est en règle à l'égard de ses obligations fiscales et envers les organismes de sécurité sociale, d'allocations familiales, de prévoyance et de retraites,
- et que toutes les déclarations requises par les lois et règlements en vigueur ont été faites régulièrement en temps utile.

DEUXIEME PARTIE

DATE D'EFFET - PROPRIETE – JOUISSANCE

La Société FITECO sera propriétaire et prendra possession des biens et droits apportés, à titre de fusion, à compter du jour de la réalisation définitive de cette dernière, soit à la signature du Traité de fusion, le 01/04/2024.

Jusqu'audit jour, la Société CHD SAINT-QUENTIN continuera de gérer, avec les mêmes principes, règles et conditions que par le passé, l'ensemble de ses actifs sociaux.

Toutefois, elle ne prendra aucun engagement important susceptible d'affecter ces biens et droits sans l'accord préalable de la Société FITECO.

La Société FITECO sera subrogée purement et simplement dans tous les droits, actions, obligations et engagements divers de la Société CHD SAINT-QUENTIN.

De convention expresse, il est stipulé que toutes les opérations faites depuis le 01/10/2023 par la Société CHD SAINT-QUENTIN seront considérées comme l'ayant été, tant activement que passivement, pour le compte et aux profits et risques de la Société Absorbante.

Tous accroissements, tous droits et investissements nouveaux, tous risques et tous profits quelconques, et tous frais généraux, toutes charges et dépenses quelconques afférents aux biens apportés incomberont à FITECO, ladite Société acceptant dès maintenant de prendre, au jour où la remise des biens lui en sera faite, les actifs et passifs qui existeront alors comme tenant lieu de ceux existant au 01/10/2023.

A cet égard, le représentant de la Société Absorbée déclare qu'il n'a été fait depuis le 01/10/2023 aucune opération autre que les opérations de gestion courante.

En particulier, le représentant de la Société Absorbée déclare qu'il n'a été pris, depuis la date du 01/10/2023 aucune disposition de nature à entraîner une réalisation d'actif et qu'il n'a été procédé depuis ladite date du 01/10/2023 à aucune création de passif en dehors du passif commercial courant.

Les représentants des sociétés Absorbée et Absorbante déclarent que, conformément aux dispositions de l'article L. 236-11 du Code de Commerce, il n'y a pas lieu à approbation de la fusion par les associés desdites sociétés.

TROISIEME PARTIE CHARGES ET CONDITIONS

EN CE QUI CONCERNE LA SOCIETE ABSORBANTE

Les présents apports seront faits sous les charges et conditions d'usage et de droit en pareille matière, et notamment sous celles suivantes, que le représentant de la Société Absorbante oblige celle-ci à accomplir et exécuter, savoir :

- 1) La Société Absorbante prendra les biens et droits, dans l'état où le tout se trouvera lors de la prise de possession sans pouvoir élever aucune réclamation pour quelque cause que ce soit.
- 2) Elle exécutera tous traités, marchés et conventions intervenus avec tous tiers, relativement à l'exploitation des biens et droits qui lui sont apportés, ainsi que toutes polices d'assurance contre l'incendie, les accidents et autres risques, et tous abonnements quelconques, qui auraient pu être contractés.
- 3) La Société Absorbante sera subrogée purement et simplement dans tous les droits, actions, hypothèques, privilèges et inscriptions qui peuvent être attachés aux créances de la Société Absorbée.
- 4) La Société Absorbante supportera et acquittera, à compter du jour de son entrée en jouissance, tous les impôts, contributions, taxes, primes et cotisations d'assurance, redevances d'abonnement, ainsi que toutes autres charges de toute nature, ordinaires ou extraordinaires, qui sont ou seront inhérents à l'exploitation des biens et droits objets de l'apport-fusion.
- 5) La Société Absorbante se conformera aux lois, décrets, arrêtés, règlements et usages concernant les exploitations de la nature de celle dont font partie les biens et droits apportés, et elle fera son affaire personnelle de toutes autorisations qui pourraient être nécessaires, le tout à ses risques et périls.
- 6) La Société Absorbante sera tenue à l'acquit de la totalité du passif de la Société Absorbée, dans les termes et conditions où il est et deviendra exigible, au paiement de tous intérêts et à l'exécution de toutes les conditions d'actes ou titres de créance pouvant exister, sauf à obtenir, de tous créanciers, tous accords modificatifs de ces termes et conditions.

EN CE QUI CONCERNE LA SOCIETE ABSORBEE

- 1) Les apports à titre de fusion seront faits sous les garanties, charges et conditions ordinaires et de droit, et, en outre, sous celles qui figurent dans le présent acte.
- 2) Le représentant de la Société Absorbée s'obligera, ès-qualité, à fournir à la Société Absorbante tous renseignements dont cette dernière pourrait avoir besoin, à lui donner toutes signatures et à lui apporter tous concours utiles pour lui assurer vis-à-vis de quiconque la transmission des biens et droits compris dans les apports et l'entier effet des présentes conventions.

Il s'obligera, notamment, et oblige la Société qu'il représente, à faire établir, à première réquisition de FITECO, tous actes complémentifs, réitératifs ou confirmatifs des présents apports et à fournir toutes justifications et signatures qui pourraient être nécessaires ultérieurement.

- 3) Le représentant de la Société Absorbée, ès-qualité, obligera celle-ci à remettre et à livrer à la Société Absorbante aussitôt après la réalisation définitive de la fusion, tous les biens et droits ci-dessus apportés, ainsi que tous titres et documents de toute nature s'y rapportant.
- 4) Le représentant de la Société Absorbée obligera cette dernière à faire tout ce qui sera nécessaire pour permettre à la Société Absorbante d'obtenir le transfert à son profit et le maintien aux mêmes conditions, après réalisation définitive de la fusion, des prêts accordés à la Société Absorbée.

QUATRIEME PARTIE

REMUNERATION DU PATRIMOINE TRANSMIS

-

DISSOLUTION DE LA SOCIETE ABSORBEE

REMUNERATION DU PATRIMOINE TRANSMIS

La Société Absorbante détenant la totalité des actions de la Société Absorbée et s'engageant à les conserver jusqu'à la date de réalisation définitive de la fusion, il n'y a pas lieu à la détermination d'un rapport d'échange et la Société Absorbante ne procèdera pas à une augmentation de capital.

La société CHD SAINT-QUENTIN, faisait partie intégrante du Groupe CHD, et était alors une filiale dudit Groupe. Le Groupe CHD a fait l'objet d'un rachat par le Groupe FITECO au 25/06/2023. La tête de groupe, la SAS CHD, a été fusionnée et absorbée en date du 01/10/2023.

Dès lors, la rémunération du patrimoine transmis de la SAS CHD SAINT-QUENTIN a été calculée, sur les bases suivantes :

	Quote-part de détention de CHD SAINT-QUENTIN :		100%
X	Capitaux propres de CHD SAINT-QUENTIN :	x	287.162€
-	(Valeur nette des titres CHD SAINT-QUENTIN au 30/09/2023 :	-	750.000€
+	Affectation mali CHD (Holding) retenu:	+	65.069€)

Total du mali de fusion : -527.907€

Il sera inscrit dans un sous compte des autres immobilisations financières : **Mali de fusion sur actifs financiers (compte 278).**

DISSOLUTION DE LA SOCIETE ABSORBEE

Conformément aux dispositions de l'article L. 236-3 du Code de commerce, la Société CHD SAINT-QUENTIN sera dissoute par anticipation et de plein droit, par le seul fait de la fusion et à compter du jour de la réalisation définitive de la fusion.

Le passif de la Société CHD SAINT-QUENTIN sera entièrement pris en charge par la Société FITECO.

La dissolution de la Société CHD SAINT-QUENTIN ne sera suivie d'aucune opération de liquidation de celle-ci.

CINQUIEME PARTIE DECLARATIONS

Le représentant de la Société Absorbée déclare :

▪ **SUR LA SOCIETE ABSORBEE ELLE-MEME**

- 1) Qu'elle n'est pas actuellement et n'a jamais été en état de faillite, de redressement ou liquidation judiciaires, qu'elle n'est pas actuellement, ni susceptible d'être ultérieurement l'objet de poursuites pouvant entraver ou interdire l'exercice de son activité.
- 2) Qu'elle n'a contracté avec un tiers quelconque aucune interdiction de fabrication ou de commerce, sous quelque forme que ce soit, ni aucune clause de non-concurrence.
- 3) Qu'il n'existe aucun engagement financier ou autre, de nature à modifier les valeurs retenues pour la présente fusion.

▪ **SUR LES BIENS APPORTES**

- 1) Que le patrimoine de la Société n'est menacé d'aucune confiscation ou d'aucune mesure d'expropriation.
- 2) Que les éléments de l'actif apporté, au titre de la fusion, notamment les divers éléments corporels ou incorporels composant le fonds de commerce compris dans les apports, ne sont grevés d'aucune

inscription de privilège de vendeur, hypothèque, nantissement, warrant, ou gage quelconque, et que lesdits éléments sont de libre disposition entre les mains de la Société Absorbée, sous réserve de l'accomplissement des formalités nécessaires pour la régularité de leur mutation.

Le représentant de la Société Absorbante déclare :

- que ladite Société n'a jamais été en état de cessation des paiements, de sauvegarde, redressement ou liquidation judiciaires ;
- qu'elle dispose de tous les pouvoirs et autorisations nécessaires aux fins de conclure le présent contrat de fusion et que Monsieur Yannick OLLIVIER est dûment autorisé à la représenter à cet effet.

SIXIEME PARTIE REGIME FISCAL

DISPOSITIONS GENERALES

Les représentants de la Société Absorbante et de la Société Absorbée obligeront celles-ci à se conformer à toutes dispositions légales en vigueur, en ce qui concerne les déclarations à faire pour le paiement de l'impôt sur les Sociétés et de toutes autres impositions ou taxes résultant de la réalisation définitive des apports faits à titre de fusion.

Ainsi qu'il résulte des clauses ci-avant, la fusion prendra effet le 01/10/2023.

En conséquence, les résultats, bénéficiaires ou déficitaires, produits depuis cette date par l'exploitation de la Société CHD SAINT-QUENTIN, Société Absorbée seront englobés dans le résultat imposable de la Société Absorbante.

IMPOT SUR LES SOCIETES

Les soussignés, ès-qualités, déclarent soumettre la présente fusion au régime spécial des fusions, prévu à l'article 210 A du Code Général des Impôts.

En conséquence, la Société Absorbante prend l'engagement :

- de reprendre à son passif les provisions dont l'imposition est différée chez la Société Absorbée,
- de se substituer à la Société Absorbée pour la réintégration des plus-values dont l'imposition aura été différée chez cette dernière,
- de calculer les plus-values réalisées ultérieurement à l'occasion de la cession des immobilisations non amortissables reçues en apport d'après la valeur qu'elles avaient du point de vue fiscal dans les écritures de la Société Absorbée,
- de réintégrer dans ses bénéfices imposables à l'impôt sur les Sociétés, dans les conditions et délais fixés à l'article 210 A du CGI, les plus-values dégagées lors de la fusion sur les éléments amortissables,

- d'inscrire à son bilan, les éléments autres que les immobilisations pour la valeur qu'ils avaient du point de vue fiscal, dans les écritures de la Société Absorbée.

TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE

Les représentants de la Société Absorbée et de la Société Absorbante constatent que la fusion emporte apport en Société d'une universalité totale de biens au sens de l'article 257 bis du CGI.

Par conséquent les apports d'immeubles, de biens meubles incorporels, de biens mobiliers d'investissements et de marchandises sont dispensés de TVA.

Conformément aux dispositions légales susvisées, la Société Absorbante continuera la personne de la Société Absorbée notamment à raison des régularisations de la taxe déduite par celle-ci.

ENREGISTREMENT

La formalité d'enregistrement sera requise au droit fixe.

OBLIGATIONS DECLARATIVES

Les soussignés, ès-qualités, au nom des Sociétés Absorbée et Absorbante, s'engagent expressément :

- à joindre aux déclarations des Sociétés Absorbée et Absorbante, l'état de suivi des valeurs fiscales prévu à l'article 54 septies du code général des impôts,
- en ce qui concerne la Société Absorbante, à tenir le registre spécial des plus-values prévu par l'article 54 septies susvisé.

SEPTIEME PARTIE DISPOSITIONS DIVERSES

FORMALITES

- 1) La Société Absorbante remplira toutes formalités légales de publicité relatives aux apports effectués au titre de la fusion.
- 2) La Société Absorbante fera son affaire personnelle des déclarations et formalités nécessaires auprès de toutes administrations qu'il appartiendra, pour faire mettre à son nom les biens apportés.
- 3) La Société Absorbante devra, en ce qui concerne les mutations de valeurs mobilières et droits sociaux qui lui sont apportés, se conformer aux dispositions statutaires des Sociétés considérées relatives aux mutations desdites valeurs et droits sociaux.
- 4) La Société Absorbante remplira, d'une manière générale, toutes formalités nécessaires en vue de rendre opposable aux tiers la transmission des biens et droits à elle apportés.

REMISE DES TITRES

Il sera remis à la Société Absorbante, lors de la réalisation définitive de la fusion, les titres et attestations de propriété, les valeurs mobilières, la justification de la propriété des actions et autres droits sociaux et tous contrats, archives, pièces ou autres documents relatifs apportés par la Société CHD SAINT-QUENTIN à la Société FITECO.

FRAIS

Tous les frais, droits et honoraires auxquels donneront ouverture les apports, ainsi que ceux qui en seront la suite et la conséquence, seront supportés par la Société Absorbante, ainsi que son représentant l'y oblige.

AFFIRMATION DE SINCERITE

Les Parties affirment, sous les peines édictées à l'article 1837 du Code général des impôts, que le présent contrat exprime l'intégralité des accords entre les Parties, de la rémunération des apports de la Société Absorbée et reconnaissent être informées des sanctions encourues en cas d'inexactitude de cette affirmation.

DROIT APPLICABLE - REGLEMENT DES LITIGES

Le présent traité de fusion et les opérations qu'il décrit sont soumis au droit français.

Tous litiges pouvant s'élever entre les Parties concernant son interprétation, son exécution, sa validité ou autre, seront soumis à la compétence exclusive des tribunaux du ressort de la Cour d'appel d'ANGERS.

POUVOIRS

Tous pouvoirs sont donnés :

- aux représentants des Sociétés Absorbée et Absorbante, avec faculté d'agir ensemble ou séparément à l'effet, si nécessaire, de réitérer les apports, réparer les omissions, compléter les désignations et, en général, faire le nécessaire au moyen de tous actes complémentaires ou supplétifs,
- au porteur d'un original ou d'une copie des présentes pour remplir toutes formalités et faire toutes déclarations, significations, tous dépôts, publications et autres.

ELECTION DU DOMICILE

Pour l'exécution des présentes et leurs suites et pour toutes significations et notifications, les représentants des Sociétés en cause, ès-qualité, élisent domicile aux sièges respectifs desdites Sociétés.

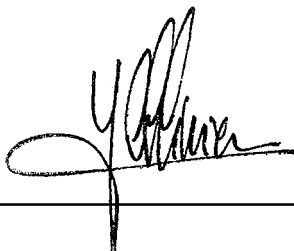
Fait à CHANGE,

Le 01/03/2024,

Yannick OLLIVIER

Président de la SAS FITECO, *Société Absorbante*

Président de la SAS FITECO, elle-même Présidente de la société CHD SAINT-QUENTIN, *Société Absorbée*

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Y. Ollivier', is written over a horizontal line. The signature is stylized with a large initial 'Y' and a long horizontal stroke.



Marque d'Expertise



CHD ST QUENTIN SAS

43 BD Cordier

02100 SAINT-QUENTIN

ETATS FINANCIERS

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

SOMMAIRE CHD

En Euro

CHD ST QUENTIN SAS
Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Attestation.....	3
Attestation/Rapport.....	3
DOSSIER DE GESTION.....	4
Synthèse.....	5
Soldes Intermédiaires de Gestion.....	6
COMPTES ANNUELS.....	7
Bilan - Actif.....	8
Bilan - Passif.....	9
Compte de résultat synthétique.....	10
Compte de résultat synthétique.....	11
ANNEXE COMPTABLE.....	12
Annexe des comptes annuels.....	13
DETAIL DES COMPTES.....	26
Bilan - Actif détaillé.....	27
Bilan - Passif détaillé.....	28
Compte de résultat détaillé.....	29
IMPRIMES FISCAUX.....	31
Réal Normal.....	32

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

CHD ST QUENTIN SAS

Pour l'exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	922 922 €
Chiffre d'affaires	842 469 €
Résultat net comptable	75 503 €

Fait à SAINT QUENTIN,

BRUNO SUCHOCKI,
Expert-comptable.

DOSSIER DE GESTION

SYNTHÈSE

En Euro

CHD ST QUENTIN SAS
Du 01/10/2022 au 30/09/2023

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/10/22 au 30/09/23	Du 01/10/21 au 30/09/22	Du 01/10/20 au 30/09/21	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	842 469	834 911	813 536	7 557	1
Ventes de marchandises					
Production de l'exercice	842 469	834 911	813 536	7 557	1
Marge commerciale					
Marge globale	842 469	834 911	813 536	7 557	1
Valeur ajoutée	570 558	567 779	541 919	2 779	
Excédent brut d'exploitation	112 108	114 448	94 166	-2 339	-2
Amortissements et provisions	1 068	1 077	3 823	-9	-1
Résultat d'exploitation	111 009	117 357	94 540	-6 348	-5
Résultat financier	4 499	-498	2 772	4 997	
Résultat courant	115 508	116 858	97 311	-1 350	-1
Résultat exceptionnel					
Résultat net de l'exercice	75 503	75 367	61 345	136	

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/10/22 au 30/09/23	Du 01/10/21 au 30/09/22	Du 01/10/20 au 30/09/21	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	46 831	66 459	63 082	-19 628	-30
Fonds de roulement net global	-171 063	-156 716	-51 816	-14 346	9
Besoin en fonds de roulement	-223 453	-208 119	-182 763	-15 334	7
Trésorerie	52 390	51 402	130 947	988	2

RATIOS	Du 01/10/22 au 30/09/23	Du 01/10/21 au 30/09/22	Du 01/10/20 au 30/09/21	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients (en jours)	70	78	80	-7	-9
Crédit fournisseurs (en jours)	22	29	26	-6	-22
Rotation stocks (en jours)					
Autonomie financière					
Capacité de remboursement	825	603	363	223	37
Taux d'endettement					
Rentabilité financière					
Rentabilité commerciale					

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

CHD ST QUENTIN SAS
Du 01/10/2022 au 30/09/2023

En Euro

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	en %	Du 01/10/21 Au 30/09/22	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	842 469	100	834 911	100	7 557	1
Ventes de marchandises - Coût d'achat des march. vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services) + / - Production stockée + Production immobilisée	842 469	100	834 911	100	7 557	1
PRODUCTION DE L'EXERCICE	842 469	100	834 911	100	7 557	1
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	842 469	100	834 911	100	7 557	1
- Matières premières - Sous-traitance (directe)						
MARGE DE PRODUCTION	842 469	100	834 911	100	7 557	1
MARGE BRUTE TOTALE	842 469	100	834 911	100	7 557	1
- Autres achats - Charges externes	9 275 262 637	1 31	7 756 259 377	1 31	1 519 3 260	20 1
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	570 558	68	567 779	68	2 779	
Subventions d'exploitation - Impôts, taxes et versements assimilés - Salaires et traitements - Charges sociales Total	11 947 335 849 110 653 -458 449	1 40 13 -54	10 090 333 822 109 420 -453 331	1 40 13 -54	1 857 2 027 1 234 -5 118	18 1 1 -1
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	112 108	13	114 448	14	-2 339	-2
Reprises sur dép., prov., amortis + Transferts de charges d'exploitation + Autres produits d'exploitation - Dotations amort. et dépréciations - Autres charges d'exploitation Total	29 740 1 658 8 1 068 31 438 -1 099	4 4 4	2 257 1 575 160 1 077 6 2 909	 	27 484 83 -153 -9 31 432 -4 008	 5 -95 -1 -138
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	111 009	13	117 357	14	-6 348	-5
Opérations en commun + Produits financiers - Charges financières Total	4 702 203 4 499	1 1	9 560 10 059 -498	1 1 	-4 859 -9 856 4 997	-51 -98
RÉSULTAT COURANT	115 508	14	116 858	14	-1 350	-1
+ Produits exceptionnels (1) - Charges exceptionnelles (2) - Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices (IS) Total	14 837 25 168 -40 005	2 3 -5	15 467 26 024 -41 491	2 3 -5	-630 -856 1 486	-4 -3 4
RÉSULTAT EXERCICE	75 503	9	75 367	9	136	

(1) dont produits cessions éléments cédés
(2) dont valeurs comptables éléments cédés

COMPTES ANNUELS

BILAN - ACTIF

En Euro

CHD ST QUENTIN SAS
Du 01/10/2022 au 30/09/2023

ACTIF	Valeurs au 30/09/23			% de l'actif	Valeurs au 30/09/22	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				33		33
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	2 500	2 500				
Fonds commercial (1)	302 122		302 122		302 122	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	55 313	54 634	679		987	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				1		1
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	5 854		5 854		5 854	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	365 788	57 134	308 655	33	308 962	33
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				21		22
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)	197 750		197 750		202 413	
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				39		38
Clients (3)	138 790		138 790		126 631	
Clients douteux, litigieux (3)	51 065	39 430	11 635		13 027	
Clients factures à établir (3)	5 006		5 006		5 601	
Personnel et comptes rattachés (3)					500	
Créances fiscales et sociales (3)	3 805		3 805		3 507	
Fournisseurs débiteurs	2 041		2 041		600	
Groupe et associés (3)	189 000		189 000		202 823	
Débiteurs divers (3)	5 596		5 596		3 145	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	52 390		52 390	6	51 402	6
Charges constatées d'avance (3)	8 254		8 254	1	11 080	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	653 698	39 430	614 268	67	620 729	67
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 019 486	96 564	922 922	100	929 692	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

En Euro

CHD ST QUENTIN SAS
Du 01/10/2022 au 30/09/2023

PASSIF	Valeurs au 30/09/23	% du passif	Valeurs au 30/09/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 160 000)	160 000	17	160 000	17
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		6		6
Réserve légale	16 000		16 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	35 659		35 292	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	75 503	8	75 367	8
SITUATION NETTE	287 162	31	286 659	31
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	287 162	31	286 659	31
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	57		110	
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	18 410	2	18 745	2
Fournisseurs, factures non parvenues	554		4 757	1
Dettes fiscales et sociales	186 857	20	188 086	20
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	16 323	2	16 991	2
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	413 560	45	414 343	45
TOTAL DETTES	635 760	69	643 032	69
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	922 922	100	929 692	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

635 760

643 032

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

CHD ST QUENTIN SAS
Du 01/10/2022 au 30/09/2023

En Euro

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	842 469	100	834 911	100	7 557	1
Montant net du chiffre d'affaires	842 469	100	834 911	100	7 557	1
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	31 399	4	3 832		27 567	719
Autres produits	8		160		-153	-95
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	873 875	104	838 903	100	34 972	4
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	271 911	32	267 132	32	4 779	2
Impôts, taxes et versements assimilés	11 947	1	10 090	1	1 857	18
Salaires et traitements	335 849	40	333 822	40	2 027	1
Charges sociales	110 653	13	109 420	13	1 234	1
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	308		542		-234	-43
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	761		535		225	42
Dotations aux provisions						
Autres charges	31 438	4	6		31 432	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	762 866	91	721 547	86	41 319	6
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	111 009	13	117 357	14	-6 348	-5
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

CHD ST QUENTIN SAS
Du 01/10/2022 au 30/09/2023

En Euro

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 702	1	1 832		2 870	157
Reprises sur prov., dépréciations, transferts			7 729	1	-7 729	-100
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 702	1	9 560	1	-4 859	-51
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	203		193		10	5
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement			9 866	1	-9 866	-100
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	203		10 059	1	-9 856	-98
RÉSULTAT FINANCIER	4 499	1	-498		4 997	
RÉSULTAT COURANT avant impôts	115 508	14	116 858	14	-1 350	-1
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
Participation des salariés aux résultats	14 837	2	15 467	2	-630	-4
Impôt sur les bénéfices	25 168	3	26 024	3	-856	-3
TOTAL DES PRODUITS	878 577	104	848 464	102	30 113	4
TOTAL DES CHARGES	803 074	95	773 097	93	29 977	4
Bénéfice ou Perte	75 503	9	75 367	9	136	

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total est de 922 922,17 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 75 502,58 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 18/10/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 30/09/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement N° 2015-06 du 23 novembre 2015.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

En application du règlement ANC 2015/06, un test de dépréciation du fonds de commerce a été appliqué.

Il n'y a pas lieu de pratiquer de dépréciation dans la mesure où la valeur de marché de la clientèle est supérieur.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- CONCESSION DROIT SIMILAIRES	1 ans
- INSTALLATIONS GENERALES	5 ans
- MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE	3 à 4 ans
- MATRIEL INFORMATIQUE	3 ans
- MOBILIER	4 à 5 ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

CHD ST QUENTIN SAS
Du 01/10/2022 au 30/09/2023

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût de production.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CHD ST QUENTIN SAS
Du 01/10/2022 au 30/09/2023

En Euro

FONDS COMMERCIAL

Il n'y a pas lieu de déprécier les fonds de commerce dans la mesure où la valeur de marché de la clientèle est supérieur.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
FONDS DE COMMERCE				302 122
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL				302 122

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES 302 122
(Partiel)

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CHD ST QUENTIN SAS
Du 01/10/2022 au 30/09/2023

En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	304 622		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		12 171		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	43 142		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	55 313		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		5 854		
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL	5 854		
TOTAL GENERAL			365 789		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			304 622	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				12 171	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers			43 142	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			55 313	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				5 854	
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL			5 854	
TOTAL GENERAL					365 789	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CHD ST QUENTIN SAS
Du 01/10/2022 au 30/09/2023

En Euro

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 500			2 500
TOTAL	2 500			2 500
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immobs corporelles	11 184	308		11 492
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	43 142			43 142
Emballages récupérables divers				
TOTAL	54 326	308		54 634
TOTAL GENERAL	56 826	308		57 134

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amortis fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CHD ST QUENTIN SAS
Du 01/10/2022 au 30/09/2023

En Euro

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	68 410	761	29 740	39 430
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL		68 410	761	29 740	39 430
TOTAL GÉNÉRAL		68 410	761	29 740	39 430
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		761	29 740	
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CHD ST QUENTIN SAS
Du 01/10/2022 au 30/09/2023

En Euro

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL					

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation	761	29 740
financières		
exceptionnelles		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CHD ST QUENTIN SAS
Du 01/10/2022 au 30/09/2023

En Euro

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	202 413	197 750	202 413	197 750
Produits				
TOTAL	202 413	197 750	202 413	197 750

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CHD ST QUENTIN SAS
Du 01/10/2022 au 30/09/2023

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 854		5 854
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	51 065	51 065	
	Autres créances clients	143 797	143 797	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	808	808	
	Etat & autres	2 997	2 997	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	189 000	189 000	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	7 637	7 637	
	Charges constatées d'avance	8 254	8 254	
TOTAUX		409 411	403 558	5 854
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CHD ST QUENTIN SAS
Du 01/10/2022 au 30/09/2023

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	8 254
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	8 254

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	5 006
Autres créances	2 801
Disponibilités	
TOTAL	7 807

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CHD ST QUENTIN SAS
Du 01/10/2022 au 30/09/2023

En Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	9 300,00	17,20
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	9 300,00	17,20

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CHD ST QUENTIN SAS
Du 01/10/2022 au 30/09/2023

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	57	57		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	18 963	18 963		
Personnel & comptes rattachés	101 155	101 155		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	40 523	40 523		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	42 213	42 213		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 966	2 966		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	16 323	16 323		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	413 560	413 560		
TOTAUX	635 760	635 760		

- Renvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

CHD ST QUENTIN SAS
Du 01/10/2022 au 30/09/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	413 560
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	413 560

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	57
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	554
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	105 781
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	106 392

DETAIL DES COMPTES

BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

En Euro

CHD ST QUENTIN SAS
Du 01/10/2022 au 30/09/2023

ACTIF	Valeurs nettes au 30/09/23	Valeurs nettes au 30/09/22	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires				
<i>Conces&droit simil brev licenc</i>	2 500	2 500		
<i>Amort. conc&droits simil brev</i>	-2 500	-2 500		
Fonds commercial	302 122	302 122		
<i>Fonds commercial</i>	302 122	302 122		
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	679	987	-308	-31
<i>Inst.générales diverses</i>	12 171	12 171		
<i>Mat de bureau&mat informatique</i>	24 971	24 971		
<i>Mobiliers</i>	18 172	18 172		
<i>Amort. inst.gle.agt.div</i>	-11 492	-11 184	-308	-3
<i>Amort. mat bureau inf.</i>	-24 971	-24 971		
<i>Amort. mobiliers</i>	-18 172	-18 172		
Immobilisations financières (2)				
Autres immobilisations financières	5 854	5 854		
<i>Dépôts cautionnements versés</i>	5 854	5 854		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	308 655	308 962	-308	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
En cours de production (biens et services)	197 750	202 413	-4 663	-2
<i>Prest.services en cours</i>	197 750	202 413	-4 663	-2
Créances (3)				
Clients (3)	138 790	126 631	12 159	10
Clients douteux, litigieux (3)	51 065	81 437	-30 372	-37
Provisions pour dépréciations des clients	-39 430	-68 410	28 980	42
Clients Factures à établir (3)	5 006	5 601	-594	-11
Personnel et comptes rattachés (3)		500	-500	-100
Créances fiscales et sociales (3)	3 805	3 507	299	9
Fournisseurs débiteurs	2 041	600	1 441	240
Groupe et associés (3)	189 000	202 823	-13 823	-7
Débiteurs divers (3)	5 596	3 145	2 451	78
Disponibilités	52 390	51 402	988	2
<i>Cheques à encaisser</i>	756	756		
<i>Societe generale</i>	46 640	28 930	17 710	61
<i>Credit agricole</i>	349	175	174	100
<i>Cic nord ouest</i>	4 295	21 968	-17 674	-80
<i>Bnp paribas</i>	301	301		
<i>Caisse d'epargne</i>	49	28	21	77
Charges constatées d'avance (3)	8 254	11 080	-2 826	-26
<i>Charges constatees d'avance</i>	8 254	11 080	-2 826	-26
TOTAL ACTIF CIRCULANT	614 268	620 729	-6 462	-1
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	922 922	929 692	-6 769	-1

BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ

CHD ST QUENTIN SAS
Du 01/10/2022 au 30/09/2023

En Euro

PASSIF	Valeurs au 30/09/23	Valeurs au 30/09/22	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 160 000)	160 000	160 000		
Capital	160 000	160 000		
Réserves				
Réserve légale	16 000	16 000		
Reserve legale	16 000	16 000		
Autres réserves	35 659	35 292	367	1
Autres réserves	35 659	35 292	367	1
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	75 503	75 367	136	
SITUATION NETTE	287 162	286 660	503	
TOTAL CAPI TAUX PROPRES	287 162	286 659	503	
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Empr. et dettes aup. des établiss.crédit (2)	57	110	-54	-49
Interets courus a payer	57	110	-54	-49
Fournisseurs	18 410	18 745	-335	-2
Fournisseurs, factures non parvenues	554	4 757	-4 204	-88
Dettes fiscales et sociales	186 857	188 086	-1 229	-1
Autres dettes		-1	1	100
Créditeurs divers	583	601	-18	-3
Clients créditeurs	15 740	16 391	-650,90	-4
Produits constatés d'avance	413 560	414 343	-783	
Produits constatés d'avance	413 560	414 343	-783	
TOTAL DETTES	635 760	643 032	-7 272	-1
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	922 922	929 692	-6 769	-1
(1) Dont à moins d'un an	635 760	643 032		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

CHD ST QUENTIN SAS
Du 01/10/2022 au 30/09/2023

En Euro

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation						
Production vendue (biens et services)	842 469	100	834 911	100	7 558	1
<i>Hono ex. comptable /extension</i>	<i>636 089</i>	<i>76</i>	<i>615 401</i>	<i>74</i>	<i>20 689</i>	<i>3</i>
<i>Hono. juri./extension mission</i>	<i>40 280</i>	<i>5</i>	<i>38 676</i>	<i>5</i>	<i>1 605</i>	<i>4</i>
<i>Hono paies et social</i>	<i>98 508</i>	<i>12</i>	<i>112 602</i>	<i>13</i>	<i>-14 093</i>	<i>-13</i>
<i>Hono sous trait. pour groupe</i>	<i>66 171</i>	<i>8</i>	<i>67 503</i>	<i>8</i>	<i>-1 331</i>	<i>-2</i>
<i>Autres refacturations</i>	<i>1 420</i>		<i>730</i>		<i>691</i>	<i>95</i>
Montant net du chiffre d'affaires	842 469	100	834 911	100	7 557	1
Reprises sur prov. (amorts), transf. charges	31 399	4	3 832		27 567	719
<i>Rep sur creances douteuses</i>	<i>29 740</i>	<i>4</i>	<i>2 257</i>		<i>27 484</i>	
<i>Transfert de charges d'exploit</i>	<i>1 658</i>		<i>1 575</i>		<i>84</i>	<i>5</i>
Autres produits	8		160		-153	-95
<i>Produits divers</i>	<i>8</i>		<i>160</i>		<i>-153</i>	<i>-95</i>
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	873 875	104	838 903	100	34 972	4
Charges d'exploitation						
Autres achats et charges externes	271 911	32	267 132	32	4 779	2
<i>Electricite-gaz</i>	<i>3 825</i>		<i>3 503</i>		<i>322</i>	<i>9</i>
<i>Produits d'entretien</i>			<i>52</i>		<i>-52</i>	<i>-100</i>
<i>Fourn. inf. admin et bureau</i>	<i>5 449</i>	<i>1</i>	<i>4 201</i>	<i>1</i>	<i>1 249</i>	<i>30</i>
<i>Sous-traitance groupe</i>	<i>124 233</i>	<i>15</i>	<i>121 602</i>	<i>15</i>	<i>2 631</i>	<i>2</i>
<i>Sous-traitance inf. (ges.del)</i>	<i>9 600</i>	<i>1</i>	<i>10 800</i>	<i>1</i>	<i>-1 200</i>	<i>-11</i>
<i>Redevance credit bail informat</i>	<i>3 404</i>		<i>3 404</i>			
<i>Locations immobilières</i>	<i>38 800</i>	<i>5</i>	<i>37 289</i>	<i>4</i>	<i>1 511</i>	<i>4</i>
<i>Entretien-réparations (locaux)</i>	<i>1 399</i>		<i>772</i>		<i>627</i>	<i>81</i>
<i>Maintenance matériel informati</i>	<i>2 233</i>		<i>2 174</i>		<i>59</i>	<i>3</i>
<i>Assurance locaux et rc</i>	<i>880</i>		<i>853</i>		<i>27</i>	<i>3</i>
<i>Documentation generale</i>	<i>2 285</i>		<i>1 756</i>		<i>529</i>	<i>30</i>
<i>Intérim et stagiaires</i>	<i>300</i>				<i>300</i>	
<i>Frais actes et contentieux</i>	<i>660</i>		<i>264</i>		<i>396</i>	<i>150</i>
<i>Publications relations publicu</i>	<i>400</i>		<i>1 339</i>		<i>-939</i>	<i>-70</i>
<i>Cadeaux clientele</i>	<i>1 452</i>		<i>652</i>		<i>801</i>	<i>123</i>
<i>Pourboires dons courants</i>			<i>2 520</i>		<i>-2 520</i>	<i>-100</i>
<i>Voyages et déplacements</i>	<i>10 358</i>	<i>1</i>	<i>7 618</i>	<i>1</i>	<i>2 739</i>	<i>36</i>
<i>Frais congres, manif, assimilé</i>	<i>308</i>		<i>1 041</i>		<i>-733</i>	<i>-70</i>
<i>Missions réceptions</i>	<i>408</i>		<i>817</i>		<i>-409</i>	<i>-50</i>
<i>Frais postaux</i>	<i>2 715</i>		<i>3 487</i>		<i>-772</i>	<i>-22</i>
<i>Frais de téléphone</i>	<i>1 254</i>		<i>1 254</i>			
<i>Services bancaires et assimilé</i>	<i>1 829</i>		<i>1 636</i>		<i>193</i>	<i>12</i>
<i>Frais scan bank</i>	<i>462</i>		<i>828</i>		<i>-366</i>	<i>-44</i>
<i>Cotisation groupe chd</i>	<i>52 431</i>	<i>6</i>	<i>53 147</i>	<i>6</i>	<i>-715</i>	<i>-1</i>
<i>Cotisation cavec</i>	<i>4 146</i>		<i>3 938</i>		<i>208</i>	<i>5</i>
<i>Cotisation à l'ordre des ec</i>	<i>2 541</i>		<i>2 138</i>		<i>404</i>	<i>19</i>
<i>Cotisation compagnie</i>	<i>538</i>		<i>48</i>		<i>490</i>	
Impôts, taxes et versements assimilés	11 947	1	10 090	1	1 857	18
<i>Taxe d'apprentissage</i>	<i>2 191</i>		<i>2 219</i>		<i>-28</i>	<i>-1</i>
<i>Par.formation prof. continue</i>	<i>3 868</i>		<i>3 704</i>		<i>164</i>	<i>4</i>
<i>Taxe d'apprentissage</i>	<i>69</i>				<i>69</i>	
<i>Cvae/cfe</i>	<i>1 706</i>		<i>134</i>		<i>1 572</i>	
<i>Taxes foncieres</i>	<i>4 113</i>		<i>4 034</i>		<i>80</i>	<i>2</i>
Salaires et traitements	335 849	40	333 822	40	2 027	1
<i>Salaires appointements</i>	<i>335 131</i>	<i>40</i>	<i>327 736</i>	<i>39</i>	<i>7 395</i>	<i>2</i>
<i>Variation des congés payés</i>	<i>218</i>		<i>485</i>		<i>-268</i>	<i>-55</i>
<i>Prov. primes et gratification</i>	<i>500</i>		<i>5 600</i>	<i>1</i>	<i>-5 100</i>	<i>-91</i>
Charges sociales	110 653	13	109 420	13	1 234	1
<i>Urssaf</i>	<i>78 231</i>	<i>9</i>	<i>75 113</i>	<i>9</i>	<i>3 118</i>	<i>4</i>
<i>Cot. mutuelles & prev</i>	<i>6 298</i>	<i>1</i>	<i>6 644</i>	<i>1</i>	<i>-346</i>	<i>-5</i>
<i>Cot.caisses de ret. non cadres</i>	<i>23 126</i>	<i>3</i>	<i>21 606</i>	<i>3</i>	<i>1 521</i>	<i>7</i>
<i>Ch. sociales sur congés payés</i>	<i>-248</i>		<i>629</i>		<i>-877</i>	<i>-139</i>
<i>Ch. sociales sur 13eme mois</i>	<i>150</i>		<i>2 360</i>		<i>-2 210</i>	<i>-94</i>
<i>Medecine travail</i>	<i>829</i>		<i>767</i>		<i>61</i>	<i>8</i>
<i>Aures charges de personnel</i>	<i>2 268</i>		<i>2 300</i>		<i>-32</i>	<i>-1</i>



COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

CHD ST QUENTIN SAS
Du 01/10/2022 au 30/09/2023

En Euro

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	308		542		-234	-43
<i>Dot amort s/immo corporelles</i>	308		542		-234	-43
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	761		535		225	42
<i>Dot deprec creances</i>	761		535		225	42
Autres charges	31 438	4	6		31 432	
<i>Pertes/créances irrec. de l'ex</i>	31 428	4			31 428	
<i>Charges diverses gest courante</i>	10		6		4	59
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	762 866	91	721 547	86	41 319	6
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	111 009	13	117 357	14	-6 348	-5
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
Autres intérêts et produits assimilés	4 702	1	1 832		2 870	157
<i>Autres produits financiers</i>	4 702	1	1 832		2 870	157
Reprises sur prov. et dépréc., transf. charges			7 729	1	-7 729	-100
<i>Rep.prov.deprec.vmp</i>			7 729	1	-7 729	-100
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 702	1	9 560	1	-4 859	-51
Charges financières						
Intérêts et charges assimilées	203		193		10	5
<i>Int bancaires</i>	203		193		10	5
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement			9 866	1	-9 866	-100
<i>Charges nettes/cession vmp</i>			9 866	1	-9 866	-100
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	203		10 059	1	-9 856	-98
RÉSULTAT FINANCIER	4 499	1	-498		4 997	
RÉSULTAT COURANT	115 508	14	116 858	14	-1 350	-1
Produits exceptionnels						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
Participation des salariés aux résultats	14 837	2	15 467	2	-630	-4
<i>Intéressement</i>	13 321	2	14 083	2	-762	-5
<i>Abondement</i>	1 516		1 385		132	9
Impôt sur les bénéfices	25 168	3	26 024	3	-856	-3
<i>Impots sur les benefices</i>	25 168	3	26 024	3	-856	-3
TOTAL DES PRODUITS	878 577	104	848 464	102	30 113	4
TOTAL DES CHARGES	803 074	95	773 097	93	29 977	4
Bénéfice ou Perte	75 503	9	75 367	9	136	

IMPRIMES FISCAUX

 RÉPUBLIQUE FRANÇAISE <small>Liberté Égalité Fraternité</small>		Formulaire à déposer en double exemplaire		IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS		N° 2065 - SD 2023  N° 11084* 24 Formulaire obligatoire (art.223 du Code général des impôts)	
Exercice ouvert le		01/10/22		et clos le		30/09/23	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime simplifié d'imposition			
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre				Régime réel normal		X	
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprise de transport maritime), cocher la case							
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE							
Désignation de la société :				Adresse du siège social :			
CHD ST QUENTIN SAS 43 BD Cordier 02100 SAINT-QUENTIN							
SIRET 3 9 0 0 8 6 7 3 4 0 0 0 2 2				Mél : pca@pca.bz			
Adresse du principal établissement :				Ancienne adresse en cas de changement :			
REGIME FISCAL DES GROUPES							
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)							
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante							
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :							
SIRET							
B ACTIVITE							
Activités exercées EXPERTISE COMPTABLE ET COMMISSARIAT AUX				Si vous avez changé d'activité, cochez la case			
C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)							
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		100 671		Déficit	
Bénéfice imposable à 15 %		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %					
2 Plus-values							
PV à long terme imposables à 15 %		PV à long terme imposables à 19 %		PV exonérées (art. 238 quinquies)			
Autres PV imposables à 19 %		PV à long terme imposables à 0 %					
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches							
Entreprise nouvelle art. 44 <i>sexies</i>		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 <i>sexies-0 A</i>					
Entreprise nouvelle, art. 44 <i>septies</i>		Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 <i>quaterdecies</i>		Zone de restructuration de la défense art. 44 <i>terdecies</i>			
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 <i>sexdecies</i>		Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 <i>octies A</i>		Autres dispositifs			
Zone de développement prioritaire, art.44 <i>septdecies</i>							
Société d'investissement immobilier cotée		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %			
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 <i>quater W</i> du CGI (cocher la case)							
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)							
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts							
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.							
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)							
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %							
F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)							
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %							
G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n°2065-SD)							
1- Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre							
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée							
3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre							
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe							
Nom / Adresse							
N°							
H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE							
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI X NON Si oui, indication du logiciel utilisé SAGE							
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr . S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr .							
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :				Nom et adresse du conseil :			
CHD SOISSONS 183 rue des moines 02200 VILLENEUVE-SAINT-GERMAIN							
Tél : 0323598500				Tél :			
OGA/OMGA Viseur conventionné (Cocher la case correspondante)				Identité du déclarant :			
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :				Date : 23/10/23 Lieu : SAINT-QUENTIN			
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné				Qualité et nom du signataire : DIRECTEUR Bruno SUCHOCKI			
Signature							
Examen de conformité fiscale (ECF) prestataire :							

Copyright Groupe ISA 2023 ISACOMPTA

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065 - SD

I	RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS									
Montant global brut des distributions (1)		payées par la société elle-même	a	75 000		payées par un établissement chargé du service des titres		b		
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) (2)								c		
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées								d		
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)								e		
								f		
								g		
								h		
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)								i	75 000	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI								j		
Montant des revenus répartis (5)								Total (a à h)		75 000
J	REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) : * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants			Pour les SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.						
			Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :					
					à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6		
1			2	3	4	5	6	7	8	
K	DIVERS									
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)										
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)										
L	CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION									
REMUNERATIONS				MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 0 %, 15 % ou 19%						
					0%	15%	19%			
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)				MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice						
				MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice						
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)				MVLT réalisée au cours de l'exercice						
				MVLT restant à reporter						
M	CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)									
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice										
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice										

Désignation de l'entreprise : <u>CHD ST QUENTIN SAS</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>43 BD Cordier 02100 SAINT-QUENTIN</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>3 9 0 0 8 6 7 3 4 0 0 0 2 2</u>		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N clos le, <u>30/09/2023</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA			
AC IIF IMMOBILISABLE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC	
		Frais de développement*	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	2 500
		Fonds commercial (1)	AH	AI	302 122
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	54 634
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	5 854
TOTAL (II)		BJ	BK	308 655	
AC IIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	197 750
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	155 432
		Autres créances (3)	BZ	CA	200 442
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
		Disponibilités	CF	CG	52 390
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	8 254
TOTAL (III)		CJ	CK	614 268	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW			
Primes de remboursement des obligations (V)		CM			
Ecarts de conversion actif * (VI)		CN			
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	922 922	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'1 an :	CR
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Désignation de l'entreprise CHD ST QUENTIN SAS

Néant ☐ *

Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :160 000.....)	DA	160 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="border: 1px solid black; width: 50px;" type="text" value="EK"/>)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	16 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input style="border: 1px solid black; width: 50px;" type="text" value="B1"/>)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input style="border: 1px solid black; width: 50px;" type="text" value="EJ"/>)	DG	35 659
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	75 503
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	287 162
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	57
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input style="border: 1px solid black; width: 50px;" type="text" value="EI"/>)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	18 963
	Dettes fiscales et sociales	DY	186 857
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	16 323
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	413 560
	TOTAL (IV)	EC	635 760
	Ecarts de conversion passif *	ED	
	TOTAL (V)	EE	922 922
RENVUIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	{ Ecart de réévaluation libre	1D	
	{ Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	635 760
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : CHD ST QUENTIN SAS

Néant ☐ *

		Exercice N							
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA		FB		FC		
	Production vendue	{ biens * services *	FD		FE		FF		
			FG	842 469	FH		FI	842 469	
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	842 469	FK		FL	842 469	
	Production stockée *						FM		
	Production immobilisée *						FN		
	Subventions d'exploitation						FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP	31 399	
	Autres Produits (1) (11)						FQ	8	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	873 875	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS		
	Variation de stocks (marchandises) *						FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *						FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	271 911	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	11 947	
	Salaires et traitements *						FY	335 849	
	Charges sociales (10)						FZ	110 653	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	308	
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	761
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	31 438	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	762 866	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	111 009	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	4 702	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	4 702	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	203	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	203	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	4 499		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	115 508		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>CHD ST QUENTIN SAS</u>										Néant <input type="checkbox"/> *		
										Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	14 837	
Impôts sur les bénéfices *										HK	25 168	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	878 577	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	803 074	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	75 503	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO		
	(2)	Dont	<div> <div> <div>produits de locations immobilières</div> <div>produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)</div> </div> </div>							HY		
	(3)	Dont	<div> <div>- Crédit-bail mobilier *</div> <div>- Crédit-bail immobilier</div> </div>							HP	3 404	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									HQ	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées									1H	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées									1J	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)									1K	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)									HX	
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)									RC	
	(9)	Dont transfert de charges									RD	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A1	1 658	
		<div> <div> <div>dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS</div> <div>A5</div> </div> </div>								A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A4	
	(13)	<div> <div>Dont primes et cotisations complémentaires personnelles</div> <div>Facultatives</div> <div>A6</div> <div>Obligatoires</div> <div>A9</div> </div>										
		<div> <div>dont cotisations facultatives Madelin</div> <div>A7</div> </div>										
		<div> <div>dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite</div> <div>A8</div> </div>										
(7)	<div> <div>Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :</div> <div> <div>Charges exceptionnelles</div> <div>Produits exceptionnels</div> </div> </div>											
(8)	<div> <div>Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :</div> <div> <div>Exercice N</div> <div>Charges antérieures</div> <div>Produits antérieurs</div> </div> </div>											

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise										CHD ST QUENTIN SAS										Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A		IMMOBILISATIONS								Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice				Augmentations									
										1				2				3					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement								TOTAL I		CZ			D8			D9						
	Autres postes d'immobilisations incorporelles								TOTAL II		KD	304 622		KE			KF						
CORPORELLES	Terrains										KG			KH			KI						
	Constructions	Sur sol propre		[Dont Composants		L9						KJ			KK			KL					
		Sur sol d'autrui		[Dont Composants		M1						KM			KN			KO					
		Installations gales, agencts*, aménagts des constructions		[Dont Composants		M2						KP			KQ			KR					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants		M3						KS			KT			KU						
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *										KV	12 171		KW			KX					
		Matériel de transport *										KY			KZ			LA					
		Matériel de bureau et mobilier informatique										LB	43 142		LC			LD					
		Emballages récupérables et divers *										LE			LF			LG					
	Immobilisations corporelles en cours										LH			LI			LJ						
	Avances et acomptes										LK			LL			LM						
	TOTAL III										LN	55 313		LO			LP						
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence										8G			8M			8T					
		Autres participations										8U			8V			8W					
Autres titres immobilisés										1P			1R			1S							
Prêts et autres immobilisations financières										1T	5 854		1U			1V							
TOTAL IV										LQ	5 854		LR			LS							
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)												ØG	365 789		ØH			ØJ					
CADRE B		IMMOBILISATIONS						Diminutions						Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice				Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence					
								par virements de poste à poste		1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		2		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice					
								4															
INCORP.	Frais d'établissement et de développement						TOTAL I		IN			CØ			DØ			D7					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles						TOTAL II		IO			LV			LW	304 622		IX					
CORPORELLES	Terrains								IP			LX			LY			LZ					
	Constructions	Sur sol propre		IQ						MA			MB			MC							
		Sur sol d'autrui		IR						MD			ME			MF							
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS						MG			MH			MI							
	Installations techniques, matériel et outillage industriels								IT			MJ			MK			ML					
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers		IU						MM			MN	12 171		MO							
		Matériel de transport		IV						MP			MQ			MR							
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW						MS			MT	43 142		MU							
		Emballages récupérables et divers *		IX						MV			MW			MX							
	Immobilisations corporelles en cours								MY			MZ			NA			NB					
	Avances et acomptes								NC			ND			NE			NF					
TOTAL III								IY			NG			NH	55 313		NI						
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence								IZ			ØU			M7			ØW					
	Autres participations								IØ			ØX			ØY			ØZ					
	Autres titres immobilisés								I1			2B			2C			2D					
	Prêts et autres immobilisations financières								I2			2E			2F	5 854		2G					
	TOTAL IV								I3			NJ			NK	5 854		2H					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)												I4			ØK			ØL	365 789		ØM		

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : CHD ST QUENTIN SAS					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice N clos le 30/09/2023						
CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						
<p>(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.</p> <p>(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.</p> <p>(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.</p> <p>(4) Ce montant comprend : a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4; b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.</p> <p>(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".</p>						
CADRE B	DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL					
1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....						
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....					-	
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....					=	
<p>Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.</p> <p>Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.</p> <p>Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.</p>						

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l' entreprise										CHD ST QUENTIN SAS										Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *																					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES				Montant des amortissements au début de l'exercice				Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises				Montant des amortissements à la fin de l'exercice							
Frais d'établissement et de développement				CY					EL					EM					EN				
Fonds commercial				RE					RF					RI					RJ				
Autres immobilisations incorporelles				PE	2 500				PF					PG					PH	2 500			
TOTAL I				RK	2 500				RM					RN					RO	2 500			
Terrains				PI					PJ					PK					PL				
Constructions		Sur sol propre		PM					PN					PO					PQ				
		Sur sol d'autrui		PR					PS					PT					PU				
		Inst.générales, agencements et aménagements des constructions		PV					PW					PX					PY				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				PZ					QA					QB					QC				
Autres immobilisations corporelles		Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	11 184				QE	308				QF					QG	11 492			
		Matériel de transport		QH					QI					QJ					QK				
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	43 142				QM					QN					QO	43 142			
		Emballages récupérables et divers		QP					QR					QS					QT				
TOTAL II				QU	54 326				QV	308				QW					QX	54 634			
TOTAL GENERAL (I + II)				ØN	56 826				ØP	308				ØQ					ØR	57 134			
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES																					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice									
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel											
Frais établissement		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6									
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV									
Autres immobilisations incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1									
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD									
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8									
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6									
	Sur sol d' autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4									
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales,agenc et am. divers	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2									
	Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9									
	Inst.gales,agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7									
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5									
	Mat.bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3									
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1									
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8									
Frais d'acquisition de titres de participations		NL						NM						NO									
TOTAL III																							
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV									
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW				Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY				Total général non ventilé (NW-NY)		NZ									
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *																					
				Montant net au début de l'exercice				Augmentations				Dotations de l'exercice aux amortissements				Montant net à la fin de l'exercice							
Frais d'émission d'emprunt à étaler												Z9				Z8							
Primes de remboursement des obligations												SP				SR							

Désignation de l'entreprise								CHD ST QUENTIN SAS		Néant <input type="checkbox"/> *	
Nature des provisions			Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *		3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)*		3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *		3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires		3X		TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %		D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)		IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)		3Y		TP		TQ		TR		
	TOTAL I		3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges		4A		4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients		4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme		4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités		4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change		4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires		4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)		5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *		5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions		EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *		5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)		5V		5W		5X		5Y		
	TOTAL II		5Z		TV		TW		TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D		
		- corporelles	6E		6F		6G		6H		
		- Titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5		
		- titres de participation	9U		9V		9W		9X		
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9		
	Sur stocks et en cours		6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients		6T	68 410	6U	761	6V	29 740	6W	39 430	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*		6X		6Y		6Z		7A		
	TOTAL III		7B	68 410	TY	761	TZ	29 740	UA	39 430	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	68 410	UB	761	UC	29 740	UD	39 430	
Dont dotations et reprises		{	- d'exploitation	UE	761	UF	29 740				
			- financières	UG		UH					
			- exceptionnelles	UJ		UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.									10		
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.											

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l' entreprise : CHD ST QUENTIN SAS										Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)				UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières				UT	5 854	UV		UW	5 854		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA	51 065	51 065					
	Autres créances clients				UX	143 797	143 797					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)				Z1							
	Personnel et comptes rattachés				UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ							
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM	808	808					
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	2 997	2 997					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN							
		Divers			VP							
	Groupe et associés (2)				VC	189 000	189 000					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	7 637	7 637					
Charges constatées d'avance					VS	8 254	8 254					
TOTAUX					VT	409 411	VU	403 558	VV	5 854		
RENVU IS	(1)	Montant	- Prêts accordés en cours d'exercice		VD							
		des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				VF						
CADRE B			ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligatoires convertibles (1)			7Y									
Autres emprunts obligatoires (1)			7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG									
	à plus d'1 an à l'origine		VH	57	57							
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A									
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	18 963	18 963							
Personnel et comptes rattachés			8C	101 155	101 155							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	40 523	40 523							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	42 213	42 213							
	Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	2 966	2 966							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J									
Groupe et associés (2)			VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	16 323	16 323							
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *			Z2									
Produits constatés d'avance			8L	413 560	413 560							
TOTAUX			VY	635 760	VZ	635 760						
RENVU IS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques			VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD							

Désignation de l'entreprise : CHD ST QUENTIN SAS		Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre)		ET	<input type="checkbox"/>	Néant <input type="checkbox"/> *	Exercice N, clos le : 30/09/2023			
I. RÉINTÉGRATIONS							BÉNÉFICE COMPTABLE DE L' EXERCICE			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WA	75 503		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)						WB			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE			
			WF		Taxe sur les voitures de sociétés (entreprises à l' IS)		WG			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D du CGI)		RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX			
	Amendes et pénalités		WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis du CGI) *		XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *						XY			
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n°2032-NOT-SD)						I7	25 168		
	Quote-part		Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	
Régimes particuliers / impositions antérieures	Moins-values nettes à long terme { - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12.80 % pour les entreprises à l'IR) - imposées aux taux de 0 %						I8			
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* { - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions						ZN			
							WN			
							WO			
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l' IS)								XR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW		
						Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage								Y3		
							TOTAL I	WR	100 671	
II. DÉDUCTIONS								PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. et quote-part comptabilisée du bénéfice distribué par ces organismes*								WS		
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058- B-SD, cadre III)								WT		
Régimes imposition particuliers et impositions antérieures	Plus-values nettes à long terme	- imposées aux taux de 15 % (12.80 % pour les entreprises soumises à l' IR)						WV		
		- imposées aux taux de 0 %						WH		
		- imposées aux taux de 19 %						WP		
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						WW		
		- imputées sur les déficits antérieurs						XB		
	Autres plus-values imposées aux taux de 19 %						I6			
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*						WZ			
	Régime des sociétés mères et des filiales * Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire						2A			
	Produit net des actions et parts d'intérêts : (des produits nets de participation							XA		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)							ZX		
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *.							ZY		
	Majoration d'amortissement*							XD		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Reprise d'entreprises en difficulté (art.44 septies)	K9		Entreprises nouvelles (art. 44 sexies)	L2		J.E.I. (art.44 sexies A)	L5	
					S.I.I.C. (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA	
		ZFU-TE (art. 44 octies A)	ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)	1F		Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)	XC	
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC		Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)	PB	
	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l' IS)								XS	
	Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9		dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)		YH		
		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)		YA		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)		YC		
		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)		YB		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)		YD		
dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)		YI		Créance dégagee par le report en arrière de déficit		ZI				
dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YL								
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								Y2		
III. RÉSULTAT FISCAL							TOTAL II	XH		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :						{	bénéfice (I moins II)	XI	100 671	
							déficit (II moins I)			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l' IS)*								ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l' IS) *										
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)								XN	100 671	
								XO		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		CHD ST QUENTIN SAS		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice (2)	K4 ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A-SD)				K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)				K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A-SD, ligne XO)				YJ	
Total des déficits restant à reporter (différence K6 + YJ)				YK	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1.1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice				ZT	50 490
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler, sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *			ZV		ZW
Provisions pour risques et charges *					
			8X		8Y
			8Z		9A
			9B		9C
Provisions pour dépréciation *					
			9D		9E
			9F		9G
			9H		9J
Charges à payer					
			9K		9L
			9M		9N
			9P		9R
			9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A-SD :			YN		YO
			↓ ligne WI		↓ ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

(1) Cette case correspond au montant porté sur la lignes YK du tableau 2058-B-SD déposé au titre de l'exercice précédent.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

Désignation de l'entreprise <u>CHD ST QUENTIN SAS</u>															Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserves légales - Autres réserves Dividendes Autres répartitions Report à nouveau (NB : le total I doit être égal au total II)	ZB										
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	75 367			ZD	367									
	Prélèvements sur les réserves	ØE				ZE	75 000									
						ZF										
	TOTAL I	ØF	75 367			TOTAL II	ZH	75 367								
RENSEIGNEMENTS DIVERS															Exercice N :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (Préciser le prix de revient des biens pris en crédit bail)				J7		YQ									
	- Engagements de crédit-bail immobilier						YR									
	- Effets portés à l'escompte et non échus						YS									
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERIEURES	- Sous-traitance						YT	133 833								
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)				J8	28 863	XQ	38 800								
	- Personnel extérieur à l'entreprise						YU	300								
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	660								
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV									
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES	59 656	ST	98 318								
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD						ZJ	271 911								
	- CFE, CVAE						YW	1 706								
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				ZS		9Z	10 241								
	Total du compte correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD						YX	11 947								
I.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée						YY	168 222								
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	36 454								
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2022)						ØB	333 201								
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						ØS									
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK	3,00 %								
	- Numéro de centre agréé *		XP		- Filiales et participations : (Liste au tableau 2059-G-SD prévu à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI)			ZR	0							
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						RG									
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI						RH									
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL							
					Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC							
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO							
					Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF							
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH		N° SIRET de la société mère du groupe		JJ									

*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : CHD ST QUENTIN SASNéant ☒ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I. Immobilisations*	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % (1)
⑦		⑧	⑨	19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	⑪
I. Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II. Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins- values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	Cadre A : Plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨						
	Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩						
	Cadre C : autres plus-values taxable à 19 % ⑪						

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C du CGI.

Désignation de l'entreprise : CHD ST QUENTIN SAS		Formulaire déposé au titre de l'IR	EU		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME (à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)					
Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N-1			
		N-2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI)	N-1			
		N-2			
		N-3			
		N-4			
		N-5			
		N-6			
		N-7			
		N-8			
	N-9				
TOTAL 2					
B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS (Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.) <input type="checkbox"/> Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement), cochez la case ci-contre <input type="checkbox"/> Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés), cochez la case ci-contre					
Origine des plus-values et date des fusions ou des apports		Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL					

Désignation de l'entreprise : CHD ST QUENTIN SAS

Néant ☒ *

Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,80 % ② .

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art 219 I a sexies-0 bis du CGI) ①Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à
22,8 M€(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ①

① Entreprises soumises à l'IS

② Entreprises soumises à l'IR

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ①		Moins-values à 12,80 % ②	Imputation sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ③	Solde des moins-values à 12,80 % ④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine ①	Moins values		Imputations sur les plus- values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ⑤	Solde des moins-values à reporter col. ⑥ = ② + ③ - ④ - ⑤ ⑥
	À 19 % ou à 15 % ②	À 19 % ou 15 % imposables sur le résultat de l'exercice ③	À 15 % ou 19 % ④		
Moins-values nettes	N				
Moins-values nettes à long terme subies au cours des exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1				
	N-2				
	N-3				
	N-4				
	N-5				
	N-6				
	N-7				
	N-8				
	N-9				
	N-10				

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : <u>CHD ST QUENTIN SAS</u>				Néant <input checked="" type="checkbox"/> *				
I								
SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N								
			Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme					
			taxées à 10%	taxées à 15%	taxées à 18%	taxées à 19 %	taxées à 25%	
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)		1						
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2						
TOTAL (lignes 1 et 2)		3						
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'IS	4						
	- ne donnant pas lieu à complément d'IS	5						
TOTAL (lignes 4 et 5)		6						
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7						
II								
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS *(5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)								
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①		Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②		montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
				donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : CHD ST QUENTIN SAS															Néant <input type="checkbox"/> *									
Exercice ouvert le : 01/10/2022										et clos le : 30/09/2023					Durée en nombre de mois 1 2									
DÉCLARATION DES EFFECTIFS																								
Effectif moyen du personnel * :															YP		9							
Dont apprentis															YF									
Dont handicapés															YG									
Effectifs affectés à l'activité artisanale															RL									
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE																								
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE																								
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises															OA		842 469							
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés															OK									
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante															OL									
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges															OT									
TOTAL 1															OX		842 469							
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée																								
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)															OH		8							
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation															OE									
Subventions d'exploitation reçues															OF									
Variation positive des stocks															OD									
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée															OI									
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation															XT									
TOTAL 2															OM		8							
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾																								
Achats															ON		9 275							
Variation négative des stocks															OQ									
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances															OR		220 432							
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois															OS									
Taxes déductibles de la valeur ajoutée															OZ									
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)															OW		31 438							
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée															OU									
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois															O9									
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante															OY									
TOTAL 3															OJ		261 144							
IV - Valeur ajoutée produite																								
Calcul de la Valeur Ajoutée (Total 1 + total 2 - total 3)															OG		581 332							
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises																								
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF.															SA		581 332							
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE																								
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.																								
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD																								
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre															EV		X							
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)															GX		842 469			Effectifs au sens de la CVAE *		EY		
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)															HX									
Période de référence															GY		0 1 / 1 0 / 2 0 2 2			GZ		3 0 / 0 9 / 2 0 2 3		
Date de cessation															HR		/ / / / / / / / / /							

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD au § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.



N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

30/09/2023

N° SIRET

3 9 0 0 8 6 7 3 4 0 0 0 2 2

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

CHD ST QUENTIN SAS

ADRESSE (voie)

43 BD Cordier

CODE POSTAL

02100

VILLE

SAINT-QUENTIN

Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

9300

Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

SAD

Dénomination

CHD

N° SIREN (si société établie en France)

716780135

% de détention

100,0000

Nb de parts ou actions

9 300,00

Adresse :

N°

183

Voie

rue des Moines

Code Postal

02200

Commune

VILLENEUVE SAINT GERMAIN

Pays

France

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance : Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance : Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD.



(1)

☒ Néant *

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

N° SIRET :

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL VILLE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE		P5
Forme juridique	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	
Adresse : N°	Voie	
Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	
Adresse : N°	Voie	
Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	
Adresse : N°	Voie	
Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	
Adresse : N°	Voie	
Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	
Adresse : N°	Voie	
Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	
Adresse : N°	Voie	
Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	
Adresse : N°	Voie	
Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	
Adresse : N°	Voie	
Code Postal	Commune	Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2032-NOT-SD.

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Désignations	Montant
Rrr a obtenir/avoirs non recus	2 801
Factures a etablr	
Clients gpe fact.à établir	5 006
Total des produits à recevoir	7 807

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Désignations	Montant
Fours. Grpe fact.non parvenues	554
Conges a payer	38 108
Pers. Pro. intéressement	13 321
Personnel provision	28 500
Charges soc/conges a payer	12 382
Prov. charges sur 13e mois	12 150
Etat charges a payer	1 320
Interets courus a payer	57
Total des charges à payer	106 392

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatees d avance			8 254		
Total des charges constatées d'avance			8 254		

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
Produits constatés d'avance			413 560		
Total des produits constatés d'avance			413 560		

