

RCS : NANTES Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 01701 Numéro SIREN : 803 647 981 Nom ou dénomination : QUALYTIM
--

Ce dépôt a été enregistré le 21/07/2021 sous le numéro de dépôt 15456



AUDEX
ATLANTIQUE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

QUALYTIM

Société par Actions Simplifiée

au capital de 50 000 €

8, rue d'Auvours

44000 NANTES

Exercice clos le 30/11/2020

AUDEX ATLANTIQUE : EXPERTISE COMPTABLE / AUDIT-CONSEIL

3 rue Guglielmo Marconi, 44800 Saint-Herblain ■ T +33 (0)2 51 11 08 65

contact@audex-atlantique.fr ■ www.audex-atlantique.fr

SARL d'expertise comptable et de commissariat aux comptes au capital de 50000 € ■ RCS 514 894 930 à Nantes ■ TVA intracommunautaire : FR 57514894930 ■
Inscrite à l'ordre des experts comptables des Pays-de-Loire et membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux comptes Ouest Atlantique

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

QUALYTIM

Exercice clos le 30 novembre 2020

Aux associés de la société QUALYTIM,

1 Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **QUALYTIM**, relatifs à l'exercice clos le 30 novembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

2 Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} décembre 2019 à la date d'émission de notre rapport.

3 Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions de l'article L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

4 Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

5 Responsabilité de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relative aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

6 Responsabilités du commissaire aux comptes relative à l'audit des comptes annuels

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

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

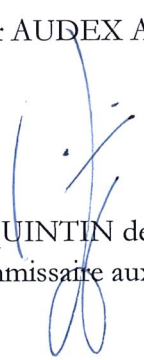
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

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

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Saint-Herblain, le 19 mai 2021

Pour AUDEX Atlantique



Benoît QUINTIN de KERCADIO
Commissaire aux Comptes

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/12/2019 au 30/11/2020			Au 30/11/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	158 869	80 777	78 092	99 586
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	28 748		28 748	12 750
Créances rattachées à des participations	2 469 972		2 469 972	1 444 569
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 641		10 641	10 641
ACTIF IMMOBILISÉ	2 668 230	80 777	2 587 453	1 567 546
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production :				
- De biens				378 974
- De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	460 666		460 666	593 599
Autres	786 106		786 106	433 693
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	433 718		433 718	334 946
Charges constatées d'avance	8 554		8 554	8 147
ACTIF CIRCULANT	1 689 044		1 689 044	1 749 359
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	4 357 273	80 777	4 276 496	3 316 905

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/12/2019		Du 01/12/2018	
	Au 30/11/2020		Au 30/11/2019	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel	(dont versé)	50 000	50 000	50 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
	- Légale		5 000	5 000
	- Statutaires ou contractuelles			
Réserves :	- Réglementées			
	- Autres		1 199 364	673 073
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			394 815	766 291
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			1 649 179	1 494 364
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour :	- Risques			
	- Charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires			707 671	
	- Auprès des établissements de crédit		691 853	320 066
Emprunts et dettes :	- Financières diverses		625 731	1 251 362
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	- Fournisseurs et comptes rattachés		301 135	125 742
Dettes :	- Fiscales et sociales		300 927	125 372
	- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
EMPRUNTS ET DETTES			2 627 317	1 822 541
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF			4 276 496	3 316 905

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/12/2019 au 30/11/2020			Au 30/11/2019
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	538 843		538 843	
Production vendue : - De biens - De services	283 771		283 771	974 269
Chiffre d'affaires net	822 614		822 614	974 269
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			7 954	3 933
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			338	81
Autres produits				
			830 906	978 283
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			381 675	
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			753 014	701 355
Impôts, taxes et versements assimilés			4 153	3 188
Salaires et traitements			210 583	161 933
Charges sociales			80 401	50 080
- Amortissements sur immobilisations			23 776	24 407
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Dotations aux :				
Autres charges			41	13
CHARGES D'EXPLOITATION			1 453 643	940 977
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-622 737	37 306
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			1 278 089	758 131
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			1 278 089	758 131
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			43 742	26 703
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			43 742	26 703
RÉSULTAT FINANCIER			1 234 347	731 428
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			611 610	768 735

Visé par

AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/11/2020	Au 30/11/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	24 740	2 584
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	24 740	2 584
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-24 740	-2 584
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	192 055	-140
TOTAL DES PRODUITS	2 108 994	1 736 414
TOTAL DES CHARGES	1 714 179	970 123
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	394 815	766 291

Visé par
AUDEX Atlantique Société de Commissariat aux comptes

Règles et méthodes comptables

EVENEMENTS PRINCIPAUX DE L'EXERCICE

Covid 19

La crise sanitaire liée à la Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-029 du 23 mars 2020 constituent un fait marquant de l'exercice. La crise sanitaire a eu un impact sur l'organisation des activités de l'entité.

L'entité a bénéficié des divers dispositifs mis en place par les pouvoirs publics au cours de l'exercice, et notamment a eu recours aux prêts garantis par l'Etat et au chômage partiel.

A la date d'arrêté des comptes des états financiers 2020 de l'entité par le Président, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son activité.

Emprunt obligataire

Le 22 septembre 2020, la SAS QUALYTIM a procédé à l'émission d'obligations pour un montant total de 700 K€, divisé en 7 000 obligations, destiné à financer desancements d'opérations complémentaires.

L'échéance est prévue en 2022, avec un intérêt annuel calculé au taux EURIBOR 1 an, +10 %.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Covid 19

Compte tenu des événements récents et des mesures d'accompagnement annoncées par le gouvernement, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives susceptibles de remettre en cause la capacité de l'entité à poursuivre son activité.

Intégration fiscale

A compter du 1er décembre 2020, les sociétés QUALYTIM RENOVATION PATRIMOINE, TRESOR 2020 et GIGANT 2020 font partie du groupe fiscal constitué par la société QUALYTIM, en application des articles 223A et suivants du Code Général des Impôts.

REGLES GENERALES D'ETABLISSEMENT DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis selon le plan comptable général adopté par le règlement ANC 2014-03, à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect des règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels et conformément aux hypothèses de base :

- Image fidèle,
- Comparabilité, continuité de l'activité,
- Régularité et sincérité,
- Prudence,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Pour être inscrites au bilan, les immobilisations doivent être identifiables, porteuses d'avantages économiques futurs, contrôlées par l'entité et évaluées de façon fiable.

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

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

COMPTES ANNUELS

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements et dépréciation des immobilisations

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire. L'entité a retenu la durée d'usage en application des mesures de simplification offertes pour les PME.

L'entité a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur. Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué : la valeur nette comptable de l'actif immobilisé est comparée à sa valeur actuelle. Quand la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation est comptabilisée pour le montant de la différence.

Immobilisations financières

La valeur brute des immobilisations financières est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Les dépréciations sont évaluées créance par créance.

Disponibilités

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Dettes

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

AUTRES INFORMATIONS**Honoraires du commissaire aux comptes**

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 2 820 € HT.

Effectif moyen

L'effectif moyen salarié du 01/12/2019 au 30/11/2020 s'élève à 5 salariés. Il s'élevait à 4 salariés pour l'exercice clos au 30/11/2019.

Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel regroupe les éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entité. Il s'élève à -25 K€ HT au 30/11/2020, il est essentiellement composé de frais engagés dans le cadre de lancement de projet perdus.

Etat des immobilisations, amortissements et dépréciations

Immobilisations	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	156 587	2 282		158 869
Immobilisations financières	1 467 960	1 160 352	118 952	2 509 361
TOTAL	1 624 547	1 162 634	118 952	2 668 230

Amortissements	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	57 001	23 776		80 777
TOTAL	57 001	23 776		80 777

Dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL				

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer Incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/11/2020	30/11/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	7 671	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	6 042	6 035
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 480	3 480
Dettes fiscales et sociales	31 280	30 507
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	48 473	40 022

Produits à recevoir Inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/11/2020	30/11/2019
Créances rattachées à des participations	15 267	10 408
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		1 404
Autres créances	15 470	15 470
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	30 737	27 282

Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif Immobilisé			
Créances rattachées à des participations	2 469 972		2 469 972
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	10 641		10 641
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	460 666	460 666	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	95 696	95 696	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	690 410	690 410	
Charges constatées d'avance	8 554	8 554	
TOTAL	3 735 938	1 255 326	2 480 613

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)	707 671	7 671	700 000	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- À 1 an max. à l'origine				
- À plus d'1 an à l'origine	691 853	128 797	481 845	81 211
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	19 035	19 035		
Fournisseurs et comptes rattachés	301 135	301 135		
Personnel et comptes rattachés	22 139	22 139		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 169	17 169		
Impôts sur les bénéfices	189 055	189 055		
Taxe sur la valeur ajoutée	67 441	67 441		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	5 123	5 123		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	606 696	606 696		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 627 317	1 364 261	1 181 845	81 211

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

1 360 000

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

12 585

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Ventilation du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux (%)
Ventes de marchandises	538 843	65.50
Ventes de prestations de services	277 888	33.78
Produits des activités annexes	5 883	0.72
TOTAL		822 614

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	5 000	10.00000	50 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	5 000	10.00000	50 000

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Filiales	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
QUALYTIM RENOVATION PATRIMOINE (11/2020)	1 000	100.00	1 000	889 038	82 029
8 RUE D'AUVOURS	-----	-----	-----	-----	-----
44000 NANTES	366 030		1 000		-1 144
SARL ATLANTIC PROPERTY (11/2019)	1 000	50.00	500	210 128	
72 BOULEVARD DE LA PRAIRIE AU DUC	-----	-----	-----	-----	-----
44200 NANTES	165 157		500		-22 231
SCCV LES FLOTS (12/2019)	1 000	50.00	500	6 285	9 516 432
16 AVENUE MARCEL RIGAUD	-----	-----	-----	-----	-----
44500 LA BAULE-ESCOUBLAC	1 571 688	785 344	500		1 570 688
SARL HORIZON ATLANTIQUE (11/2020)	10 000	50.00	5 000	357 331	1 494 731
8 RUE D'AUVOURS	-----	-----	-----	-----	-----
44100 NANTES	165 266	424 016	5 000		154 266
LES TERRASSES DE BEAUVERGER (12/2019)	1 000	50.00	500	254 592	
37 RUE CHANZY	-----	-----	-----	-----	-----
72000 LE MANS	-44 367		500		-45 367
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Participations	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
SCCV CARDURAND (12/2019)	1 000	25.00	250		432 670
5 BOULEVARD MAGENTA	-----	-----	-----	-----	-----
35000 RENNES	186 572	46 393	250		185 572

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Filiales	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
SAS QMU ASSOCIES (NA - 1ère cloture 12/2020) 9 RUE SULLY 44100 NANTES	10 000	50.00	5 000	119 002	
SCCV PJV 2019 (NA - 1ère cloture 12/2020) 8 RUE D'AUVOURS 44000 NANTES	1 000	99.80	998	54 000	
SASU GIGANT 2020 (11/2020) 8 RUE D'AUVOURS 44000 NANTES	1 000		998		
SASU TRESOR 2020 (11/2020) 8 RUE D'AUVOURS 44000 NANTES	10 000	100.00	10 000	564 330	
	5 000	100.00	5 000		
	5 000		5 000		

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Participations	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier	
- Immobilier	
Autres engagements	10 000
TOTAL	10 000

Autres engagements données sur emprunt obligataire : nantissement de la totalité des titres de la SAS GIGANT 2020.

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Caution solidaire des dirigeants	31 853
PGE	594 000
Cautions solidaires et indivisibles sur emprunt obligataire - HGF / HJUC (50%)	700 000
Cautions solidaires et indivisibles sur emprunt obligataire - Dirigeants (7%)	98 000
TOTAL	1 423 853

Cautions solidaires et indivisibles sur emprunt obligataire 700 K€ :

- SARL HGF & HJUC : à hauteur de 50 % chacune du montant nominal ;
- M. CHARITOUR & M. FARCY : à hauteur de 7 % chacun du montant nominal.

QUALYTIM
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 50 000 €
SIEGE SOCIAL : 8 RUE D'AUVOURS 44000 NANTES
803647981 RCS NANTES

PROCES VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 31 MAI 2021

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 30 NOVEMBRE 2020

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve la proposition de la Présidence et, après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 394 815 €, décide de l'affecter en totalité au poste Autres réserves qui s'élève désormais à 1 594 179 €.

VOTE DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MAI 2021

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée .

Certifié conforme
La Présidence

