

RCS : NIORT  
Code greffe : 7901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00254  
Numéro SIREN : 507 474 112  
Nom ou dénomination : QUIFINANCE

Ce dépôt a été enregistré le 13/09/2023 sous le numéro de dépôt 4322

# Liasse Fiscale

DE NIORT  
Reçu le 04 SEP. 2023

GREFFE

DGFIP N° 2050-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

①

**BILAN — ACTIF**

Désignation de l'entreprise : <u>QUIFINANCE</u>		1   2			
Adresse de l'entreprise <u>391 rue Saint Maurice 79230 AIFFRES</u>		Durée de l'exercice précédent * 1   2			
Numéro SIRET * <u>5 0 7 4 7 4 1 1 2 0 0 0 2 0</u>		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N clos le 13   11   2023			
		But 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	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	4 681	
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV	400 000	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	BI		
TOTAL (II)		BJ	BK	426 750 4 681 422 069	
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY		
	Autres créances (3)	BZ	CA	974 282 974 282	
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	1 536 436 1 536 436	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		
	TOTAL (III)	CJ	CK	2 510 718 2 510 718	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	2 937 468 4 681 2 932 787	
Renvois : (I) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP		(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :	

SAGE Experts-comptables Janvier 2023 - Etat préparatoire.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

②

**BILAN — PASSIF** avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2023

Désignation de l'entreprise		QUIFINANCE	Néant <input type="checkbox"/>
		Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 138 912...)	DA	138 912
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, .....	DB	
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	13 891
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	1 310 266
	Report à nouveau	DH	
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	978 247
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	2 441 316
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM
Avances conditionnées		DN	
<b>TOTAL (II)</b>	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
<b>TOTAL (III)</b>	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	481 001
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	600
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 009
	Dettes fiscales et sociales	DY	5 862
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	491 471	
<b>(V)</b>	ED		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	2 932 787	
RENYOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C	
		1D	
		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	145 127	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 943	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 SD 2023

Formulaire obligatoire (article 55 A du Code général des impôts).

Designation de l'entreprise : QUIFINANCE		Exercice N		Néant <input type="checkbox"/> *			
		France		Exportations et livraisons en francs communaux			
		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC			
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF			
		FG	FH	FI			
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	FL			
	Production stockée *			FM			
	Production immobilisée *			FN			
	Subventions d'exploitation			FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			FP			
	Autres produits (1) (11)			FQ	2		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	2	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	11 226
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	393
	Salaires et traitements *					FY	27 548
	Charges sociales (10)					FZ	9 894
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	dotations aux amortissements *			GA	4 681
			dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	2
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	53 744	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	(53 742)
opération 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	8 473
	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	8 473	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					QQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	3 430
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)					GU	3 430	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	5 043
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	(48 699)

(RENVOIS : voir tableaux n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

④ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)** DGFIP N° 2053-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>QUIFINANCE</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 954 516	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	1 954 516	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	927 570	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	927 570	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	1 026 946	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	1 962 991	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	984 744	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	978 247	
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	Crédit bail mobilier *	HP	
		Crédit bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	8 473	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	A9		
	Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe):	Exercice N			
Cession Immobilisations	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Amendes et pénalités	927 570	1 954 516		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		

SAGE Experts-comptables Janvier 2023 : Etat préparatoire.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

*Zoe Loueque*  
*Arch. Comptable*  
*Présidente - Fabrice Quicq*  
 Des experts à votre service.

**ANNEXE**



## Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 932 787,11 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 978 247,19 E.



## Principes comptables généraux

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- 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.



## Règles et méthodes comptables

### Immobilisations financières

La valeur brute 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.

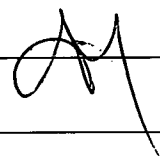
Les participations financières sont comptabilisées à leur coût d'achat ou à leur valeur d'apport. Leur valeur d'inventaire est appréciée en fonction de la quote-part de l'actif net réévalué, de la rentabilité et de la valeur économique présente ou future des titres. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition des titres, sont rattachés à ce coût d'acquisition.

### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

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



## Notes sur le bilan actif

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		26 750		26 750
Immobilisations financières	1 345 977		945 977	400 000
<b>TOTAL</b>	<b>1 345 977</b>	<b>26 750</b>	<b>945 977</b>	<b>426 750</b>

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		4 681		4 681
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>		<b>4 681</b>		<b>4 681</b>

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Véhicules de transport	26 750	4 681	22 069	3 ans
<b>TOTAL</b>	<b>26 750</b>	<b>4 681</b>	<b>22 069</b>	

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges d'avance	974 282	974 282	
<b>TOTAL</b>	<b>974 282</b>	<b>974 282</b>	

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	8 473
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>8 473</b>

## Notes sur le bilan passif

Mouvements des titres	Nombre	Val. Nominale	Capital social
Titres en début d'exercice Titres émis Titres remboursés ou annulés	8682	16,00	138 912
<b>Titres en fin d'exercice</b>	<b>8682</b>	<b>16,00</b>	<b>138 912</b>

Nature des provisions	Ouverture	Augment.	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Clôture
Provisions réglementées Provisions pour risques et charges	18 407		18 407		
<b>TOTAL</b>	<b>18 407</b>		<b>18 407</b>		

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	481 001	134 656	346 344	
Dettes financières diverses	600	600		
Fournisseurs	4 009	4 009		
Dettes fiscales et sociales	5 862	5 862		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>491 471</b>	<b>145 127</b>	<b>346 344</b>	

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	159
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	3 997
Dettes fiscales et sociales	25
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>4 181</b>

## Notes sur le compte de résultat

La société QUIFINANCE était la mère d'un groupe composé par elle-même et la SAS MARTICHEL. Au cours de l'exercice, la société QUIFINANCE a vendu les titres de la SAS MARTICHEL. Par suite, la convention d'intégration fiscale cesse au 1er jour de l'exercice.

Au premier jour de l'exercice, la société QUIFINANCE a opté pour le régime d'intégration fiscale prévu à l'article 223 A du CGI dont elle est la tête de groupe.

### Impôts sur les bénéfices

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2022, la société QUIFINANCE est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS QUIFINANCE. Elle agit en qualité de tête de groupe.

En effet, la société QUIFINANCE a opté pour le régime de l'intégration fiscale prévu à l'article 223 A du CGI à compter du 01/01/2022.

Le groupe est composé des sociétés suivantes :

- SAS QUIFINANCE, société mère
- SAS QUINOUS, société fille

### Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

La convention d'intégration fiscale est établie en retenant les modalités suivantes :

- les charges d'impôt sont supportées par les sociétés intégrées comme en l'absence d'intégration fiscale
  - les économies d'impôt réalisées par le groupe sont conservées par la société mère et constituent pour cette dernière un produit immédiat.
- Si l'économie provient de déficits réalisés par les filiales, lorsque ces dernières redeviendront bénéficiaires, la société mère supportera alors une charge d'impôt.

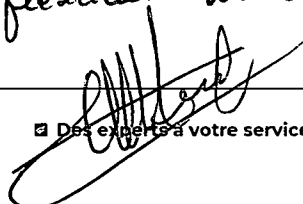
## Engagements financiers

Catégories d'engagements	TOTAL	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
<b>Engagements donnés :</b>						
Avals, cautions et garanties donnés						
Effets escomptés non échus						
Créances professionnelles cédées (Dailly)						
Sûretés réelles consenties						
Autres engagements						
<b>TOTAL</b>						
<b>Engagements reçus :</b>						
Avals, cautions et garanties reçues						
Créances garanties						
Autres engagements						
<b>TOTAL</b>						
<b>Engagements réciproques :</b>						
Abandons de créances conditionnelles						
Intérêts à échoir sur emprunts	5 552					5 552
Engagements de crédit-bail mobilier						
Engagements de crédit-bail immobilier						
Découvert bancaire autorisé non utilisé						
Escompte autorisé non utilisé						
<b>TOTAL</b>	<b>5 552</b>					<b>5 552</b>

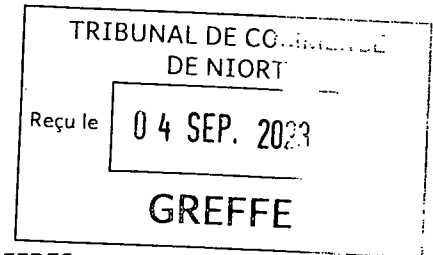
## Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
<b>I – Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participations</b>										
→ Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SAS QUINOUS	400 010	126 457	100	400 000	400 000	574 158		4 604 068	-86 802	
→ Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
<b>II – Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b>										
→ Filiales non reprises en I :										
a) Françaises										
b) Etrangères										
→ Participations non reprises en I :										
a) Françaises										
b) Etrangères										

*Très bon copie*  
*Authentic Copie*  
*Le président. Jérôme Orsini*

  
 Des experts à votre service.

**QUIFINANCE**  
Société par actions simplifiée  
au capital de 138 912 euros  
Siège social : 391 Rue Saint Maurice, 79230 AIFRES  
RCS NIORT 507 474 112



**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 30 JUIN 2023**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022**

**DEUXIÈME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 978 247 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 978 247 euros

En totalité au compte "*Autres réserves*" qui s'élève ainsi à 2 288 513 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme  
Le Président  
Fabrice QUIRIE

