

Bordereau attestant l'exactitude des informations - REIMS - 5103 - Documents comptables (B-S) -  
Dépôt le 08/11/2024 - 9892 - 2011 B 00264 - 531 099 265 - QUATREME

## **QUATREME**

Société à responsabilité limitée au capital de 4 000 000 euros

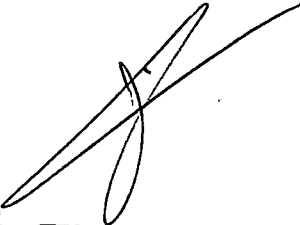
Siège social : 39, rue du Général Sarrail

51100 REIMS

531 099 265 RCS REIMS

### **DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE** **DU 30 OCTOBRE 2024**

### **DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT** **DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023**

  
**CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL**

#### **TROISIÈME DÉCISION**

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023, s'élevant à 398 662,42 euros, de la manière suivante :

- |                                                                                                      |                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| - L'intégralité du bénéfice, soit la somme de<br>A titre de dividende à l'Associé unique,            | 398 662,42 euros |
| - Auquel s'ajoute un prélèvement d'une somme de<br>Sur le compte "Autres réserves",                  | 1 337,58 euros   |
| - Soit un montant global de<br>A titre de dividende à l'Associé unique,<br>Soit 0,30 euros par part. | 400 000,00 euros |

Ce dividende sera mis en paiement à compter du 05 novembre 2024.

Conformément à la loi, l'Associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

#### **Exercice clos le 31 décembre 2022 :**

400 000,00 euros, soit 0,30 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 400 000,00 euros

#### **Exercice clos le 31 décembre 2021 :**

131 500,00 euros, soit 0,1 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 131 500,00 euros

#### **Exercice clos le 31 décembre 2020 : Néant**





# BILAN - ACTIF

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

## ACTIF

Capital souscrit non appelé

**ACTIF IMMOBILISÉ**

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions, brevets et droits similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations tech., matériel et outillages industriels

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

**TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ**

**ACTIF CIRCULANT**

Stocks et en-cours

Matières premières et autres approvisionnements

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances

Clients (3)

Clients douteux, litigieux (3)

Clients Factures à établir (3)

Personnel et comptes rattachés (3)

Créances fiscales et sociales (3)

Fournisseurs débiteurs

Groupe et associés (3)

Débiteurs divers (3)

Capital souscrit - appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

Instruments de trésorerie

Disponibilités

Charges constatées d'avance (3)

**TOTAL ACTIF CIRCULANT**

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Primes de remboursement des emprunts

Écarts de conversion actif

**TOTAL ACTIF GÉNÉRAL**

|                                                         | Valeurs au 31/12/23 |                  | Valeurs au 31/12/22 |
|---------------------------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|
|                                                         | Val. Brutes         | Amort. & dépréc. | Val. Nettes         |
| Capital souscrit non appelé                             |                     |                  |                     |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                 |                     |                  |                     |
| Immobilisations incorporelles                           |                     |                  |                     |
| Frais d'établissement                                   | 70 000              | 70 000           |                     |
| Frais de développement                                  |                     |                  |                     |
| Concessions, brevets et droits similaires               |                     |                  |                     |
| Fonds commercial (1)                                    |                     |                  |                     |
| Autres immobilisations incorporelles                    |                     |                  |                     |
| Immobilisations incorporelles en cours                  |                     |                  |                     |
| Avances et acomptes                                     |                     |                  |                     |
| Immobilisations corporelles                             |                     |                  |                     |
| Terrains                                                |                     |                  |                     |
| Constructions                                           |                     |                  |                     |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | 6 067               | 4 172            | 1 896               |
| Autres immobilisations corporelles                      |                     |                  |                     |
| Immobilisations corporelles en cours                    |                     |                  |                     |
| Avances et acomptes                                     |                     |                  |                     |
| Immobilisations financières (2)                         |                     |                  |                     |
| Participations                                          | 1 272 533           | 380 722          | 891 811             |
| Créances rattachées à des participations                | 1 345 312           |                  | 1 345 312           |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille        |                     |                  |                     |
| Autres titres immobilisés                               | 11 008              |                  | 11 008              |
| Prêts                                                   |                     |                  |                     |
| Autres immobilisations financières                      | 812                 |                  | 812                 |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>                           | <b>2 705 732</b>    | <b>454 894</b>   | <b>2 250 838</b>    |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                  |                     |                  |                     |
| Stocks et en-cours                                      |                     |                  |                     |
| Matières premières et autres approvisionnements         |                     |                  |                     |
| En-cours de production (biens et services)              |                     |                  |                     |
| Produits intermédiaires et finis                        | 11 088 211          | 178 989          | 10 909 222          |
| Marchandises                                            | 102 444             |                  | 102 444             |
| Avances et acomptes versés sur commandes                | 788                 |                  | 788                 |
| Créances                                                |                     |                  |                     |
| Clients (3)                                             | 4 993 299           |                  | 4 993 299           |
| Clients douteux, litigieux (3)                          |                     | 3 033            | -3 033              |
| Clients Factures à établir (3)                          | 1 088 887           |                  | 1 088 887           |
| Personnel et comptes rattachés (3)                      |                     |                  |                     |
| Créances fiscales et sociales (3)                       | 836 739             |                  | 836 739             |
| Fournisseurs débiteurs                                  | 8 936               |                  | 8 936               |
| Groupe et associés (3)                                  | 6 452 903           | 1 315 827        | 5 137 076           |
| Débiteurs divers (3)                                    | 100 693             |                  | 100 693             |
| Capital souscrit - appelé non versé                     |                     |                  |                     |
| Valeurs mobilières de placement                         |                     |                  |                     |
| Actions propres                                         |                     |                  |                     |
| Autres titres                                           | 70 058              |                  | 70 058              |
| Instruments de trésorerie                               |                     |                  |                     |
| Disponibilités                                          | 3 341 142           |                  | 3 341 142           |
| Charges constatées d'avance (3)                         | 8 158               |                  | 8 158               |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                            | <b>28 092 257</b>   | <b>1 497 849</b> | <b>26 594 407</b>   |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices              |                     |                  |                     |
| Primes de remboursement des emprunts                    |                     |                  |                     |
| Écarts de conversion actif                              |                     |                  |                     |
| <b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>                              | <b>30 797 989</b>   | <b>1 952 743</b> | <b>28 845 246</b>   |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



# BILAN - PASSIF

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

| <b>PASSIF</b>                                                     | Valeurs au<br>31/12/23 | Valeurs au<br>31/12/22 | Variation        |           |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------|-----------|
|                                                                   |                        |                        | en valeur        | en %      |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                           |                        |                        |                  |           |
| Capital (dont versé : 4 000 000 )                                 | 4 000 000              | 4 000 000              |                  |           |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                            |                        |                        |                  |           |
| Écarts de réévaluation                                            |                        |                        |                  |           |
| Écart d'équivalence                                               |                        |                        |                  |           |
| Réserves                                                          |                        |                        |                  |           |
| Réserve légale                                                    | 145 071                | 131 500                | 13 571           | 10        |
| Réserves statutaires ou contractuelles                            |                        |                        |                  |           |
| Réserves réglementées                                             |                        |                        |                  |           |
| Autres réserves                                                   | 1 948 070              | 2 090 226              | -142 156         | -7        |
| Report à nouveau                                                  |                        |                        |                  |           |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                        | 398 662                | 271 415                | 127 248          | 47        |
| <b>SITUATION NETTE</b>                                            | <b>6 491 803</b>       | <b>6 493 140</b>       | <b>-1 338</b>    |           |
| Subventions d'investissement                                      |                        |                        |                  |           |
| Provisions réglementées                                           |                        |                        |                  |           |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                                     | <b>6 491 803</b>       | <b>6 493 140</b>       | <b>-1 338</b>    |           |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                       |                        |                        |                  |           |
| Produit des émissions de titres participatifs                     |                        |                        |                  |           |
| Avances conditionnées                                             |                        |                        |                  |           |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                 |                        |                        |                  |           |
| <b>PROVISIONS</b>                                                 |                        |                        |                  |           |
| Provisions pour risques                                           | 86 692                 |                        | 86 692           |           |
| Provisions pour charges                                           |                        |                        |                  |           |
| <b>TOTAL PROVISIONS</b>                                           | <b>86 692</b>          |                        | <b>86 692</b>    |           |
| <b>DETTES (1)</b>                                                 |                        |                        |                  |           |
| Emprunts obligataires convertibles                                |                        |                        |                  |           |
| Autres emprunts obligataires                                      |                        |                        |                  |           |
| Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)                  | 11 865 059             | 7 676 076              | 4 188 983        | 55        |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                       | 4 444                  | 840                    | 3 604            | 429       |
| Groupe et associés                                                | 4 417 812              | 3 251 528              | 1 166 285        | 36        |
| Avances et acptes recus sur cdes en cours                         |                        |                        |                  |           |
| Fournisseurs                                                      | 934 187                | 944 204                | -10 017          | -1        |
| Fournisseurs, factures non parvenues                              | 687 451                | 56 400                 | 631 051          |           |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 1 023 664              | 1 485 893              | -462 229         | -31       |
| Dettes immobilisations et comptes rattachés                       | 3 193                  | 3 693                  | -500             | -14       |
| Autres dettes                                                     | 6 092                  | 255 196                | -249 103         | -98       |
| Instruments de trésorerie                                         |                        |                        |                  |           |
| Produits constatés d'avance                                       | 3 324 849              | 4 664 565              | -1 339 716       | -29       |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                               | <b>22 266 751</b>      | <b>18 338 394</b>      | <b>3 928 357</b> | <b>21</b> |
| Ecarts de conversion passif                                       |                        |                        |                  |           |
| <b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>                                       | <b>28 845 246</b>      | <b>24 831 534</b>      | <b>4 013 711</b> | <b>16</b> |
| (1) Dont à plus d'un an                                           | 5 792 124              | 4 716 180              |                  |           |
| (1) Dont à moins d'un an                                          | 16 474 627             | 13 622 214             |                  |           |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques | 9 787 719              | 4 912 464              |                  |           |
| (3) Dont emprunts participatifs                                   |                        |                        |                  |           |



# COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

|                                                                    | Du 01/01/23<br>Au 31/12/23 | % CA          | Du 01/01/22<br>Au 31/12/22 | % CA          | Variation<br>en valeur en % |              |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|-----------------------------|--------------|
| Produits d'exploitation (1)                                        |                            |               |                            |               |                             |              |
| Ventes de marchandises                                             |                            |               |                            |               |                             |              |
| Production vendue (biens et services)                              | 5 718 740,65               | 100,00        | 4 762 337,40               | 100,00        | 956 403,25                  | 20,08        |
| <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                           | <b>5 718 740,65</b>        | <b>100,00</b> | <b>4 762 337,40</b>        | <b>100,00</b> | <b>956 403,25</b>           | <b>20,08</b> |
| Production stockée                                                 | 3 472 773,00               | 60,73         | 1 950 444,00               | 40,96         | 1 522 329,00                | 78,05        |
| Production immobilisée                                             |                            |               |                            |               |                             |              |
| Subventions d'exploitation                                         |                            |               |                            |               |                             |              |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 89 463,26                  | 1,56          | 60 205,71                  | 1,26          | 29 257,55                   | 48,60        |
| Autres produits                                                    | 1 026,93                   | 0,02          | 42,40                      |               | 984,53                      |              |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                           | <b>9 282 003,84</b>        | <b>162,31</b> | <b>6 773 029,51</b>        | <b>142,22</b> | <b>2 508 974,33</b>         | <b>37,04</b> |
| Charges d'exploitation (2)                                         |                            |               |                            |               |                             |              |
| Achats de marchandises                                             |                            |               |                            |               |                             |              |
| Variation de stocks                                                |                            |               |                            |               |                             |              |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          | 3 483 789,80               | 60,92         | 3 455 132,95               | 72,55         | 28 656,85                   | 0,83         |
| Variation de stocks                                                |                            |               |                            |               |                             |              |
| Autres achats et charges externes                                  | 4 985 606,60               | 87,18         | 2 416 236,29               | 50,74         | 2 569 370,31                | 106,34       |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 83 925,36                  | 1,47          | 56 915,88                  | 1,20          | 27 009,48                   | 47,46        |
| Salaires et traitements                                            | 801 892,84                 | 14,02         | 857 875,21                 | 18,01         | -55 982,37                  | -6,53        |
| Charges sociales                                                   | 208 389,92                 | 3,64          | 205 878,01                 | 4,32          | 2 511,91                    | 1,22         |
| Dot. aux amortissements et dépréciations                           |                            |               |                            |               |                             |              |
| Sur immobilisations : dot. aux amorts                              | 413,78                     | 0,01          | 1 440,00                   | 0,03          | -1 026,22                   | -71,27       |
| Sur immobilisations : dot. aux dépréc.                             |                            |               |                            |               |                             |              |
| Sur actif circulant : dot. aux dépréc.                             | 341 899,00                 | 5,98          | 384 193,00                 | 8,07          | -42 294,00                  | -11,01       |
| Dotations aux provisions                                           |                            |               |                            |               |                             |              |
| Autres charges                                                     | 23,03                      |               | 11,91                      |               | 11,12                       | 93,37        |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                            | <b>9 905 940,33</b>        | <b>173,22</b> | <b>7 377 683,25</b>        | <b>154,92</b> | <b>2 528 257,08</b>         | <b>34,27</b> |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                     | <b>-623 936,49</b>         | <b>-10,91</b> | <b>-604 653,74</b>         | <b>-12,70</b> | <b>-19 282,75</b>           | <b>-3,19</b> |
| 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

6 296,58  
118 758,14

331,74  
74 339,97



# COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

|                                                              | Du 01/01/23<br>Au 31/12/23 | % CA          | Du 01/01/22<br>Au 31/12/22 | % CA          | Variation           |               |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|---------------------|---------------|
|                                                              |                            |               |                            |               | en valeur           | en %          |
| <b>Produits financiers</b>                                   |                            |               |                            |               |                     |               |
| De participation (3)                                         | 1 658 912,06               | 29,01         | 1 290 396,25               | 27,10         | 368 515,81          | 28,56         |
| Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)               | 28,90                      |               |                            |               | 28,90               |               |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                    | 86 400,16                  | 1,51          | 30 548,12                  | 0,64          | 55 852,04           | 182,83        |
| Reprises sur prov., dépréciations, transferts                |                            |               |                            |               |                     |               |
| Différences positives de change                              |                            |               |                            |               |                     |               |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement |                            |               |                            |               |                     |               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>                         | <b>1 745 341,12</b>        | <b>30,52</b>  | <b>1 320 944,37</b>        | <b>27,74</b>  | <b>424 396,75</b>   | <b>32,13</b>  |
| <b>Charges financières</b>                                   |                            |               |                            |               |                     |               |
| Dot. amortissements, dépréc., prov.                          | 2 572,00                   | 0,04          | 4 100,00                   | 0,09          | -1 528,00           | -37,27        |
| Intérêts et charges assimilées (4)                           | 437 733,65                 | 7,65          | 225 093,33                 | 4,73          | 212 640,32          | 94,47         |
| Différences négatives de change                              |                            |               |                            |               |                     |               |
| Charges sur cession de valeurs mobilières de placement       |                            |               |                            |               |                     |               |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>                         | <b>440 305,65</b>          | <b>7,70</b>   | <b>229 193,33</b>          | <b>4,81</b>   | <b>211 112,32</b>   | <b>92,11</b>  |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                    | <b>1 305 035,47</b>        | <b>22,82</b>  | <b>1 091 751,04</b>        | <b>22,92</b>  | <b>213 284,43</b>   | <b>19,54</b>  |
| <b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>                         | <b>681 098,98</b>          | <b>11,91</b>  | <b>487 097,30</b>          | <b>10,23</b>  | <b>194 001,68</b>   | <b>39,83</b>  |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                |                            |               |                            |               |                     |               |
| Sur opérations de gestion                                    | 6 296,58                   | 0,11          | 331,74                     | 0,01          | 5 964,84            |               |
| Sur opérations en capital                                    |                            |               | 37 816,17                  | 0,79          | -37 816,17          | -100,00       |
| Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges |                            |               |                            |               |                     |               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                      | <b>6 296,58</b>            | <b>0,11</b>   | <b>38 147,91</b>           | <b>0,80</b>   | <b>-31 851,33</b>   | <b>-83,49</b> |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                               |                            |               |                            |               |                     |               |
| Sur opérations de gestion                                    | 118 758,14                 | 2,08          | 155 593,52                 | 3,27          | -36 835,38          | -23,67        |
| Sur opérations en capital                                    |                            |               | 8 497,00                   | 0,18          | -8 497,00           | -100,00       |
| Dot. amortissements, dépréciations, prov.                    | 86 692,00                  | 1,52          |                            |               | 86 692,00           |               |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                     | <b>205 450,14</b>          | <b>3,59</b>   | <b>164 090,52</b>          | <b>3,45</b>   | <b>41 359,62</b>    | <b>25,21</b>  |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                 | <b>-199 153,56</b>         | <b>-3,48</b>  | <b>-125 942,61</b>         | <b>-2,64</b>  | <b>-73 210,95</b>   | <b>-58,13</b> |
| <b>Participation des salariés aux résultats</b>              |                            |               |                            |               |                     |               |
| Impôt sur les bénéfices                                      | 83 283,00                  | 1,46          | 89 740,00                  | 1,88          | -6 457,00           | -7,20         |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                    | <b>11 033 641,54</b>       | <b>192,94</b> | <b>8 132 121,79</b>        | <b>170,76</b> | <b>2 901 519,75</b> | <b>35,68</b>  |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                     | <b>10 634 979,12</b>       | <b>185,97</b> | <b>7 860 707,10</b>        | <b>165,06</b> | <b>2 774 272,02</b> | <b>35,29</b>  |
| <b>Bénéfice ou Perte</b>                                     | <b>398 662,42</b>          | <b>6,97</b>   | <b>271 414,69</b>          | <b>5,70</b>   | <b>127 247,73</b>   | <b>46,88</b>  |

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



# ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

| <b>CADRE A</b> |                                                            | <b>IMMOBILISATIONS</b> | <b>V. brute des<br/>immob. début<br/>d' exercice</b> | <b>Augmentations</b>        |                     |
|----------------|------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------|
|                |                                                            |                        |                                                      | <b>suite à réévaluation</b> | <b>acquisitions</b> |
| INCORPOR.      | Frais d'établissement et de développement                  | <b>TOTAL</b>           |                                                      |                             |                     |
|                | Autres postes d'immobilisations incorporelles              | <b>TOTAL</b>           | 70 000,00                                            |                             |                     |
| CORPORELLES    | Terrains                                                   |                        |                                                      |                             |                     |
|                | Constructions                                              |                        |                                                      |                             |                     |
|                | Sur sol propre                                             |                        |                                                      |                             |                     |
|                | Sur sol d'autrui                                           |                        |                                                      |                             |                     |
|                | Inst. générales, agencés & aménagés construct.             |                        |                                                      |                             |                     |
|                | Installations techniques, matériel & outillage industriels |                        |                                                      |                             |                     |
|                | Inst. générales, agencés & aménagés divers                 |                        |                                                      |                             |                     |
|                | Autres immos corporelles                                   |                        | 2 880,00                                             |                             |                     |
|                | Matériel de bureau & mobilier informatique                 |                        | 878,00                                               |                             | 2 309,00            |
|                | Emballages récupérables & divers                           |                        |                                                      |                             |                     |
|                | Immobilisations corporelles en cours                       |                        |                                                      |                             |                     |
|                | Avances et acomptes                                        |                        |                                                      |                             |                     |
|                |                                                            | <b>TOTAL</b>           | 3 758,00                                             |                             | 2 309,00            |
| FINANCIERES    | Participations évaluées par mise en équivalence            |                        |                                                      |                             |                     |
|                | Autres participations                                      |                        | 2 392 317,00                                         |                             | 1 347 147,00        |
|                | Autres titres immobilisés                                  |                        | 11 008,00                                            |                             |                     |
|                | Prêts et autres immobilisations financières                |                        | 812,00                                               |                             |                     |
|                |                                                            | <b>TOTAL</b>           | 2 404 137,00                                         |                             | 1 347 147,00        |
|                |                                                            | <b>TOTAL GENERAL</b>   | 2 477 895,00                                         |                             | 1 349 456,00        |

| <b>CADRE B</b> |                                                | <b>IMMOBILISATIONS</b> | <b>Diminutions</b>    |                     | <b>Valeur brute des<br/>immob. fin ex.</b> | <b>Réévaluation<br/>légitime/Valeur<br/>d'origine</b> |
|----------------|------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|                |                                                |                        | <b>par virt poste</b> | <b>par cessions</b> |                                            |                                                       |
| INCORPOR.      | Frais d'établissement & dévelop.               | <b>TOTAL</b>           |                       |                     |                                            |                                                       |
|                | Autres postes d'immob. incorporelles           | <b>TOTAL</b>           |                       |                     | 70 000,00                                  |                                                       |
| CORPORELLES    | Terrains                                       |                        |                       |                     |                                            |                                                       |
|                | Constructions                                  |                        |                       |                     |                                            |                                                       |
|                | Sur sol propre                                 |                        |                       |                     |                                            |                                                       |
|                | Sur sol d'autrui                               |                        |                       |                     |                                            |                                                       |
|                | Inst. gal. agen. amé. cons                     |                        |                       |                     |                                            |                                                       |
|                | Inst. techniques, matériel & outillage indust. |                        |                       |                     |                                            |                                                       |
|                | Inst. gal. agen. amé. divers                   |                        |                       |                     |                                            |                                                       |
|                | Autres immos corporelles                       |                        |                       |                     | 2 880,00                                   |                                                       |
|                | Mat. bureau, inform., mobilier                 |                        |                       |                     | 3 187,00                                   |                                                       |
|                | Emb. récupérables & divers                     |                        |                       |                     |                                            |                                                       |
|                | Immobilisations corporelles en cours           |                        |                       |                     |                                            |                                                       |
|                | Avances et acomptes                            |                        |                       |                     |                                            |                                                       |
|                |                                                | <b>TOTAL</b>           |                       |                     | 6 067,00                                   |                                                       |
| FINANCIERES    | Particip. évaluées par mise en équivalence     |                        |                       |                     |                                            |                                                       |
|                | Autres participations                          |                        |                       | 1 121 620,00        | 2 617 844,00                               |                                                       |
|                | Autres titres immobilisés                      |                        |                       |                     | 11 008,00                                  |                                                       |
|                | Prêts & autres immob. financières              |                        |                       |                     | 812,00                                     |                                                       |
|                |                                                | <b>TOTAL</b>           |                       | 1 121 620,00        | 2 629 664,00                               |                                                       |
|                |                                                | <b>TOTAL GENERAL</b>   |                       | 1 121 620,00        | 2 705 731,00                               |                                                       |



# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

## CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

| IMMOBILISATIONS<br>AMORTISSABLES                | Amortissements<br>début d'exercice | Augmentations :<br>dotations de l'exercice | Diminutions :<br>amorts sortis de l'actif<br>et reprises | Montant des<br>amortissements<br>à la fin de l'exercice |
|-------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Frais d'établissement et de développement       |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Fonds commercial                                |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Autres immobilisations incorporelles            | 70 000,00                          |                                            |                                                          | 70 000,00                                               |
| <b>TOTAL</b>                                    | <b>70 000,00</b>                   |                                            |                                                          | <b>70 000,00</b>                                        |
| Terrains                                        |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Constructions                                   |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Sur sol propre                                  |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Sur sol d'autrui                                |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Inst. générales agen. aménag.                   |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Autres immobs corporelles                       |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Inst. générales agencem. amén.                  |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| Matériel de transport                           | 2 880,00                           |                                            |                                                          | 2 880,00                                                |
| Mat. bureau et informatiq., mob.                | 877,00                             | 414,00                                     |                                                          | 1 291,00                                                |
| Emballages récupérables divers                  |                                    |                                            |                                                          |                                                         |
| <b>TOTAL</b>                                    | <b>3 757,00</b>                    | <b>414,00</b>                              |                                                          | <b>4 171,00</b>                                         |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>73 757,00</b>                   | <b>414,00</b>                              |                                                          | <b>74 171,00</b>                                        |

## CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| IMMOBILISATIONS<br>AMORTISSABLES                | Différentiel<br>de durée | DOTATIONS<br>Mode dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel de<br>durée | REPRISES<br>Mode dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Mouv. net des<br>amorts fin de<br>l'exercice |
|-------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|-------------------------------|--------------------------|----------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|
| Frais d'établissement                           |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Fonds commercial                                |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Autres immobs incorporelles                     |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| <b>TOTAL</b>                                    |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| 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                          |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| <b>TOTAL</b>                                    |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Frais d'acquisition de titres de participations |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                            |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| <b>Total général non ventilé</b>                |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |

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





## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

### 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 31/12/2023 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.

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.

#### Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

#### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

### 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),

#### Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

#### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.



## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

### **Amortissements des biens non décomposables :**

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

|                               |           |
|-------------------------------|-----------|
| - Matériel de transport       | 2 ans     |
| - Mobilier Matériel de bureau | 3 à 5 ans |

### **IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**

#### **Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

### **PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### **STOCKS**

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Les stocks immobiliers sont valorisés au coût de revient. Les coûts liés au financement sont exclus de la valorisation des stocks. Les honoraires de transaction sur les lots non livrés sont inclus dans la valorisation des stocks conformément au PCG considérant les contrats de VEFA comme des contrats à long terme.

### **CRÉANCES**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### **OPÉRATIONS À LONG TERME**

Les opérations à long terme sont comptabilisées selon le mode de la terminaison.



## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

### PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Il existe au 31/12/2023 un contentieux devant le tribunal judiciaire de REIMS au titre du versement d'une indemnité contractuelle lié à l'acquisition d'un immeuble. Un montant de 86 692 euros a été constaté sous forme de provision à ce titre.



# PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

## TABLEAU DES PROVISIONS

|                                    | Nature des provisions                                                                            | Montant<br>au début<br>de l'exercice | AUGMENTATIONS<br>Dotations de<br>l'exercice | DIMINUTIONS<br>Reprises<br>de l'exercice | Montant à la fin<br>de l'exercice |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|
| Provisions<br>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                                                                   |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | <b>TOTAL</b>                                                                                     |                                      |                                             |                                          |                                   |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges                                                                          |                                      | 86 692,00                                   |                                          | 86 692,00                         |
|                                    | 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                                                        |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | <b>TOTAL</b>                                                                                     |                                      | <b>86 692,00</b>                            |                                          | <b>86 692,00</b>                  |
| Provisions pour dépréciation       | Sur immobilisations                                                                              |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | - incorporelles                                                                                  |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | - corporelles                                                                                    |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | - Titres mis en équivalence                                                                      |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | - titres de participation                                                                        | 378 150,00                           | 2 572,00                                    |                                          | 380 722,00                        |
|                                    | - autres immobs financières                                                                      |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Sur stocks et en cours                                                                           | 37 872,00                            | 141 117,00                                  |                                          | 178 989,00                        |
|                                    | Sur comptes clients                                                                              | 3 033,00                             |                                             |                                          | 3 033,00                          |
|                                    | Autres provisions pour dépréciation                                                              | 1 187 046,00                         | 200 782,00                                  | 72 001,00                                | 1 315 827,00                      |
|                                    | <b>TOTAL</b>                                                                                     | <b>1 606 101,00</b>                  | <b>344 471,00</b>                           | <b>72 001,00</b>                         | <b>1 878 571,00</b>               |
|                                    | <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                                                             | <b>1 606 101,00</b>                  | <b>431 163,00</b>                           | <b>72 001,00</b>                         | <b>1 965 263,00</b>               |
|                                    | Dont provisions pour pertes à terminaison                                                        |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | - d'exploitation                                                                                 |                                      | 341 899,00                                  | 72 001,00                                |                                   |
|                                    | Dont dotations & reprises                                                                        |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | - financières                                                                                    |                                      | 2 572,00                                    |                                          |                                   |
|                                    | - exceptionnelles                                                                                |                                      | 86 692,00                                   |                                          |                                   |
|                                    | <b>Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée</b> |                                      |                                             |                                          |                                   |



## PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

### 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                              |                                | 86 692,00               |                        |               | 86 692,00                      |
| 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            |                                |                         |                        |               |                                |
| <b>TOTAL</b>                                         |                                | <b>86 692,00</b>        |                        |               | <b>86 692,00</b>               |

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

|                 |            |           |
|-----------------|------------|-----------|
| d'exploitation  | 341 899,00 | 72 001,00 |
| financières     | 2 572,00   |           |
| exceptionnelles | 86 692,00  |           |



## LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

### IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Les informations relatives aux filiales et participations correspondent au derniers comptes annuels arrêtés sur l'année 2023.

### FILIALES ET PARTICIPATIONS

| Filiales et participations                                                   | Capital   | Capitaux propres autres que le capital | Q. P. du capital détenu en % | Résultat dernier exercice clos |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| <b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b> |           |                                        |                              |                                |
| <b>1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)</b>                 |           |                                        |                              |                                |
| SCCV BROSOLETTTE - 1 RUE DE L'ARBALETE 51100 REIMS -                         | 1 000,00  | -104 369,00                            | 99,90                        | -49 246,00                     |
| SCCV WENDEL HAYANGE - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 5                            | 1 000,00  | -29 944,00                             | 99,90                        | -15 868,00                     |
| SCCV ROGER SALENGRO - 1 RUE DE L' ARBALETE 51100 RE                          | 1 000,00  |                                        | 79,90                        | 626 019,00                     |
| SCCV 182-190 LAON - 1 RUE DE L'ARBALETE 51100 REIMS -                        | 1 000,00  |                                        | 99,90                        | 109 794,00                     |
| SCCV LEON FAUCHER - 1 RUE DE L'ARBALETE 51100 REIMS                          | 1 000,00  | -18 041,00                             | 99,90                        | -12 871,00                     |
| SCCV FLIN DES OLIVIERIS - 1 RUE DE L'ARBALETE 51100 RE                       | 1 000,00  | -62 181,00                             | 99,90                        | -27 575,00                     |
| SCCV 87 RUE DE SAINT THIERRY - 39 RUE DU GENERAL SA                          | 1 000,00  |                                        | 99,99                        | 380 617,00                     |
| SCCV 59 ROUTE DE REIMS - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 5                         | 1 000,00  | -34 868,00                             | 99,99                        | -12 060,00                     |
| SCCV KANTO - 1 rue de l' Arbalète 51100 REIMS - 8294335                      | 1 000,00  | -21 633,00                             | 57,40                        | -4 203,00                      |
| SCCV BARTHOU - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 51100 REI                           | 1 000,00  | -142 197,00                            | 59,90                        | 333 140,00                     |
| SCCV COURS BRIAND - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 5110                           | 1 000,00  | -27 924,00                             | 99,90                        | -12 511,00                     |
| SCCV 19 RUE DE TINQUEUX - 39 RUE DU GENERAL SARRAI                           | 1 000,00  |                                        | 99,90                        | 196 199,00                     |
| SCCV 25 SOUSSILLON - 1 RUE DE L'ARBALETE 51100 REIM                          | 1 000,00  | -205 808,00                            | 84,90                        | -100 849,00                    |
| SCCV 20 PASTEUR - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 51100 R                          | 1 000,00  |                                        | 99,90                        | 170 325,00                     |
| SCCV TARA - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 51100 REIMS - 8                        | 1 000,00  | -147 938,00                            | 69,90                        | -74 612,00                     |
| SCCV 138 AVENUE D'EPERNAY - 39 RUE DU GENERAL SARR                           | 1 000,00  | -332 144,00                            | 72,40                        | -165 541,00                    |
| SCCV 215 COURLANCY - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 511                           | 1 000,00  | -34 325,00                             | 99,90                        | -18 428,00                     |
| AMC IMMO - 1 RUE DE L'ARBALETE 51100 REIMS - 7989478                         | 5 000,00  | -604,00                                | 70,00                        | 4,00                           |
| S2BM - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 51100 REIMS - 5245                          | 5 000,00  | -188 693,00                            | 52,00                        | -4 270,00                      |
| SCCV LES ORMISSEAUX - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 51                           | 1 000,00  | -45 184,00                             | 99,90                        | -14 742,00                     |
| PLACE ROYALE - 1 RUE DE L'ARBALETE 51100 REIMS - 8038                        | 8 000,00  | 52 074,00                              | 60,00                        | -13 112,00                     |
| COCCINELLE IMMOBILIER - 39 RUE SARRAIL 51100 REIMS -                         | 1 000,00  | 63 297,00                              | 70,00                        | 63 297,00                      |
| LINARES IMMOBILIER - 1 QUAI AMEDEE COUESNON 02400 C                          | 5 000,00  |                                        | 51,00                        |                                |
| LES CLEFS DU NEUF - 1 RUE DE L'ARBALETE 51100 REIMS -                        | 3 000,00  | -247 928,00                            | 52,00                        | 8 202,00                       |
| DU PONT D'EPERNAY - 1 RUE DE L ARBALETE 51100 REIMS -                        | 1 000,00  |                                        | 100,00                       |                                |
| FINANCIERE MX - 1 RUE DE L ARBALETE 51100 REIMS - 83                         | 10 000,00 | -1 533,00                              | 100,00                       | -214,00                        |
| FINANCIERE MX 10 - 1 RUE DE L ARBALETE 51100 REIMS - 8                       | 10 000,00 | -8 283,00                              | 100,00                       | -3 395,00                      |
| MIGNEAUX ET ASSOCIES - 1 RUE DE L'ARBALETE 51100 REI                         | 2 000,00  | -1 595,00                              | 52,00                        | -699,00                        |
| CIMA - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 51100 REIMS - 5318                          | 10 000,00 | 784 483,00                             | 100,00                       | 75 905,00                      |
| BONNE NOUVELLE - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 51100 R                           | 1 000,00  | -41 936,00                             | 80,00                        | -41 936,00                     |
| JANJO - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 51100 REIMS - 9780                         | 1 000,00  |                                        | 51,00                        |                                |



## LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

|                                                                |            |             |       |            |
|----------------------------------------------------------------|------------|-------------|-------|------------|
| LUCIOLE IMMO - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 51100 REIM            | 1 000,00   |             | 82,50 |            |
| 2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société) |            |             |       |            |
| SCCV NARCISSE BRUNETTE - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL             | 1 000,00   |             | 32,90 | 945 933,00 |
| LES CLEFS DE L IMMOBILIER - 30 RUE BUIRETTE 51100 REI          | 2 900,00   | 520 803,00  | 17,24 | -31 136,00 |
| CAP IMMOBILIER - 1 RUE DE L'ARBALETE 51100 REIMS - 79          | 6 000,00   | -937 974,00 | 33,33 | 30 581,00  |
| RUPTURE 2A4M - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 51100 REI             | 1 000,00   | -7 009,00   | 49,00 | -1 792,00  |
| LOU CREATIVE FOOD - 1 RUE EUGENE DETESUQUE 51100 R             | 50 000,00  |             | 23,00 |            |
| ESPACE A VIVRE - 1125 AV DE BOURBON 97440 SAINT-AN             | 5 000,00   |             | 50,00 |            |
| MIGNEAUX TERRAIN - 1 RUE DE L'ARBALETE 51100 REIMS -           | 5 000,00   | -4 654,00   | 50,00 | -40,00     |
| LES CLEFS DES MAISONS NEUVES - 1 RUE DE L'ARBALETE 5           | 3 000,00   | -7 493,00   | 50,00 | -838,00    |
| HAUT DE CERNAY - 8 RUE LANSON 51100 REIMS - 8778082            | 1 000,00   |             | 49,00 |            |
| LES CLEFS DU MARCHAND - 26 RUE CERES 51100 REIMS - 8           | 2 000,00   |             | 34,00 |            |
| LM IMMO - 18 RUE DE CONSTANTINE 51100 REIMS - 85028            | 1 000,00   |             | 50,00 |            |
| IMMO P.B.M. - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 51100 REIMS -          | 100 000,00 | 850 779,00  | 50,00 | 389 053,00 |
| 18 PAIX - 19 B BD DE LA PAIX 51100 REIMS - 840703268           | 1 000,00   |             | 19,50 |            |
| COLIBRI - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 51100 REIMS - 98           | 1 000,00   |             | 50,00 |            |

### B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

#### 1. Filiales non reprises en A :

- a. Françaises
- b. Etrangères

#### 2. Participations non reprises en A :

- a. Dans des sociétés françaises
- b. Dans des sociétés étrangères



# ACTIF CIRCULANT

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

## 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<br>IMMOBILISE | Créances rattachées à des participations                     | 1 345 312,22                                 |                      | 1 345 312,22        |
|                     | Prêts (1) (2)                                                |                                              |                      |                     |
|                     | Autres immobilisations financières                           | 811,62                                       |                      | 811,62              |
| ACTIF<br>CIRCULANT  | Clients douteux ou litigieux                                 |                                              |                      |                     |
|                     | Autres créances clients                                      | 6 082 185,43                                 | 6 082 185,43         |                     |
|                     | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.            |                                              |                      |                     |
|                     | Personnel et comptes rattachés                               |                                              |                      |                     |
|                     | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                |                                              |                      |                     |
|                     | Impôts sur les bénéfices                                     | 168 049,00                                   | 168 049,00           |                     |
|                     | Etat & autres                                                | 634 347,96                                   | 634 347,96           |                     |
|                     | coll. publiques                                              | 34 342,00                                    | 34 342,00            |                     |
|                     | Autres impôts, taxes & versements assimilés                  |                                              |                      |                     |
|                     | Divers                                                       |                                              |                      |                     |
|                     | Groupe et associés (2)                                       | 6 452 903,17                                 | 6 452 903,17         |                     |
|                     | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) | 109 628,39                                   | 109 628,39           |                     |
|                     | Charges constatées d'avance                                  | 8 157,78                                     | 8 157,78             |                     |
| <b>TOTAUX</b>       |                                                              | <b>14 835 737,57</b>                         | <b>13 489 613,73</b> | <b>1 346 123,84</b> |
| Renvois             | (1) Montant                                                  | - Créances représentatives de titres prêtés  |                      |                     |
|                     | (2) des                                                      | - Prêts accordés en cours d'exercice         |                      |                     |
|                     |                                                              | - Remboursements obtenus en cours d'exercice |                      |                     |
|                     | (2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)  |                                              |                      |                     |





# ENTREPRISES LIÉES

***EURL QUATREME***

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

## **PARTIES LIÉES**

Montant compris dans les produits d'exploitation :

- Convention de prestations avec la société CIMA pour 178 500 euros.

Montant compris dans les charges d'exploitation :

- Prestations de la société CIMA pour 462 748 euros.



## COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

### CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | MONTANT         |
|-----------------------------|-----------------|
| Exploitation                | 8 157,78        |
| Financières                 |                 |
| Exceptionnelles             |                 |
| <b>TOTAL</b>                | <b>8 157,78</b> |

### 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                        | 1 088 886,93        |
| Autres créances                                              | 34 342,00           |
| Disponibilités                                               |                     |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>1 123 228,93</b> |



## CAPITAUX PROPRES

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

### COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES                          | NOMBRE       | VALEUR<br>NOMINALE |
|-----------------------------------------------------------|--------------|--------------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 1 315 000,00 | 3,04               |
| Titres émis pendant l'exercice                            |              |                    |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |              |                    |
| Titres composant le capital social à la fin d'exercice    | 1 315 000,00 | 3,04               |



# ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

## 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 | 11 865 058,63        | 6 072 934,63         | 5 792 124,00                  |                 |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2)   | 4 443,94             | 4 443,94             |                               |                 |
| Fournisseurs & comptes rattachés              | 1 621 637,82         | 1 621 637,82         |                               |                 |
| Personnel & comptes rattachés                 | 10 602,35            | 10 602,35            |                               |                 |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux    | 11 971,08            | 11 971,08            |                               |                 |
| Etat & Impôts sur les bénéfices               |                      |                      |                               |                 |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée             | 984 823,62           | 984 823,62           |                               |                 |
| collectiv. Obligations cautionnées            |                      |                      |                               |                 |
| publiques Autres impôts, tax & assimilés      | 16 267,00            | 16 267,00            |                               |                 |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés   | 3 193,00             | 3 193,00             |                               |                 |
| Groupe & associés (2)                         | 4 417 812,22         | 4 417 812,22         |                               |                 |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)   | 6 092,17             | 6 092,17             |                               |                 |
| Dette représentative des titres empruntés     |                      |                      |                               |                 |
| Produits constatés d'avance                   | 3 324 849,16         | 3 324 849,16         |                               |                 |
| <b>TOTAUX</b>                                 | <b>22 266 750,99</b> | <b>16 474 626,99</b> | <b>5 792 124,00</b>           |                 |

Renvois

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



## COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

### PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE                  | MONTANT             |
|----------------------------------------------|---------------------|
| Exploitation                                 | 3 324 849,16        |
| Financiers                                   |                     |
| Exceptionnels                                |                     |
| <b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b> | <b>3 324 849,16</b> |

### CHARGES À PAYER

| CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT             |
|------------------------------------------------------------|---------------------|
| Emprunts obligataires convertibles                         |                     |
| Autres emprunts obligataires                               |                     |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     | 128 325,29          |
| Emprunts et dettes financières divers                      | 697 907,69          |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 687 450,70          |
| Dettes fiscales et sociales                                | 29 249,34           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                     |
| Autres dettes                                              | 93,00               |
| <b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>                           | <b>1 543 026,02</b> |



# ENGAGEMENTS

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

## ENGAGEMENTS DONNÉS

Le détail des engagements donnés par la société est le suivant :

- Garantie à première demande au titre d'un emprunt obligataire conclu par la société CIMA. Le montant du capital restant dû au 31 décembre 2023 s'élève à 315 000 euros.
- Garantie à première demande au titre d'un emprunt obligataire conclu par la société CIMA. Le montant du capital restant dû au 31 décembre 2023 s'élève à 450 000 euros.
- Caution donnée au titre d'un emprunt obligataire conclu par la société CIMA. Le montant du capital restant dû au 31 décembre 2023 s'élève à 708 000 euros.
- Caution donnée au titre d'un emprunt conclu par la société WENDEL HAYANGE . Le montant du capital restant dû au 31 décembre 2023 s'élève à 243 334 euros.
- Caution donnée au titre d'un emprunt conclu par la société 59 ROUTE DE REIMS . Le montant du capital restant dû au 31 décembre 2023 s'élève à 189 948 euros.
- Caution donnée au titre d'un emprunt conclu par la société FLIN DES OLIVIERS . Le montant du capital restant dû au 31 décembre 2023 s'élève à 427 000 euros.
- Caution donnée au titre d' emprunts obligataires conclus par la société FINANCIERE MX . Le montant du capital restant dû au 31 décembre 2023 s'élève à 1 050 000 euros.
- Caution donnée au titre d'un emprunt conclu par la société LES ORMISSEAUX . Le montant de la caution est limité à 200 000 euros.
- Caution donnée au titre d'un emprunt conclu par la société BARTHOU . Le montant de la caution est limité à 500 000 euros.
- Caution donnée au titre d'un emprunt conclu par la société RUPTURE 2A4M . Le montant du capital restant dû au 31 décembre 2023 s'élève à 33 350 euros.





## HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

***EURL QUATREME***

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

### COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires figurant en charges pour les deux commissaires aux comptes titulaires s'élève à 14 000 euros.





## LES EFFECTIFS

***EURL QUATREME***

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

### **LES EFFECTIFS**

L' effectif moyen de l'exercice 2023 est de 3 personnes.

**QUATREME**

Société à responsabilité limitée au capital de 4.000.000 €  
Siège social : 39, rue du Général Sarrail  
51100 REIMS  
R.C.S. REIMS 531 099 265

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS  
Exercice clos le 31 décembre 2023**

*Décisions ordinaires de l'associé unique  
Du 30 octobre 2024*

**FIDUCIAIRE LHP**  
Société de commissariat aux comptes  
8, rue Marie Marvingt  
51100 REIMS  
Tél. 03 26 40 09 46  
Fax. 03 26 40 00 97

**CABINET LAURENT CALLON**  
Société de commissariat aux comptes  
52, boulevard Lundy  
51100 REIMS  
Tél. 03 26 88 58 55

**Rapport des Commissaires aux comptes  
sur les comptes annuels**

A l'associé unique,

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société QUATREME relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, 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.

**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 des commissaires 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<sup>er</sup> janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment les méthodes d'évaluation des stocks et la reconnaissance des produits des contrats à long terme que constituent les ventes en l'état futur d'achèvement.

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.

### **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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

En application de la loi, nous vous informons que votre société a pris les participations suivantes au cours de l'exercice :

Acquisition de plus de la moitié du capital dans les sociétés JANJO, COLIBRI et LUCIOLE IMMO.

### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives 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 gérant.

## **Responsabilités des commissaires aux comptes relatives 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. 821-55 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 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.

Fait à Reims, le 14 octobre 2024

Les commissaires aux comptes

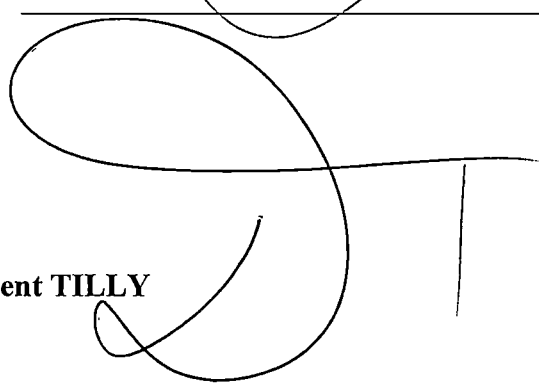
**CABINET LAURENT CALLON**  
Représentée par **M. Laurent CALLON**

Commissaire aux comptes



**FIDUCIAIRE LHP**  
Représentée par **M. Laurent TILLY**

Commissaire aux comptes





# BILAN - ACTIF

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

| <b>ACTIF</b>                                            | Valeurs au 31/12/23 |                  |                   | Valeurs au        |
|---------------------------------------------------------|---------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                                                         | Val. Brutes         | Amort. & dépréc. | Val. Nettes       | 31/12/22          |
| Capital souscrit non appelé                             |                     |                  |                   |                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                 |                     |                  |                   |                   |
| Immobilisations incorporelles                           |                     |                  |                   |                   |
| Frais d'établissement                                   |                     |                  |                   |                   |
| Frais de développement                                  |                     |                  |                   |                   |
| Concessions, brevets et droits similaires               | 70 000              | 70 000           |                   |                   |
| Fonds commercial (1)                                    |                     |                  |                   |                   |
| Autres immobilisations incorporelles                    |                     |                  |                   |                   |
| Immobilisations incorporelles en cours                  |                     |                  |                   |                   |
| Avances et acomptes                                     |                     |                  |                   |                   |
| Immobilisations corporelles                             |                     |                  |                   |                   |
| Terrains                                                |                     |                  |                   |                   |
| Constructions                                           |                     |                  |                   |                   |
| Installations tech., matériel et outillages industriels |                     |                  |                   |                   |
| Autres immobilisations corporelles                      | 6 067               | 4 172            | 1 896             |                   |
| Immobilisations corporelles en cours                    |                     |                  |                   |                   |
| Avances et acomptes                                     |                     |                  |                   |                   |
| Immobilisations financières (2)                         |                     |                  |                   |                   |
| Participations                                          | 1 272 533           | 380 722          | 891 811           | 893 248           |
| Créances rattachées à des participations                | 1 345 312           |                  | 1 345 312         | 1 120 920         |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille        |                     |                  |                   |                   |
| Autres titres immobilisés                               | 11 008              |                  | 11 008            | 11 008            |
| Prêts                                                   |                     |                  |                   |                   |
| Autres immobilisations financières                      | 812                 |                  | 812               | 812               |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>                           | <b>2 705 732</b>    | <b>454 894</b>   | <b>2 250 838</b>  | <b>2 025 988</b>  |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                  |                     |                  |                   |                   |
| Stocks et en-cours                                      |                     |                  |                   |                   |
| Matières premières et autres approvisionnements         |                     |                  |                   |                   |
| En-cours de production (biens et services)              |                     |                  |                   |                   |
| Produits intermédiaires et finis                        | 11 088 211          | 178 989          | 10 909 222        | 7 577 566         |
| Marchandises                                            | 102 444             |                  | 102 444           | 102 444           |
| Avances et acomptes versés sur commandes                | 788                 |                  | 788               | 788               |
| Créances                                                |                     |                  |                   |                   |
| Clients (3)                                             | 4 993 299           |                  | 4 993 299         | 6 789 749         |
| Clients douteux, litigieux (3)                          |                     | 3 033            | 3 033             | -3 033            |
| Clients Factures à établir (3)                          | 1 088 887           |                  | 1 088 887         | 762 062           |
| Personnel et comptes rattachés (3)                      |                     |                  |                   |                   |
| Créances fiscales et sociales (3)                       | 836 739             |                  | 836 739           | 353 835           |
| Fournisseurs débiteurs                                  | 8 936               |                  | 8 936             | 1 374             |
| Groupe et associés (3)                                  | 6 452 903           | 1 315 827        | 5 137 076         | 4 455 226         |
| Débiteurs divers (3)                                    | 100 693             |                  | 100 693           | 23 294            |
| Capital souscrit - appelé non versé                     |                     |                  |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement                         |                     |                  |                   |                   |
| Actions propres                                         |                     |                  |                   |                   |
| Autres titres                                           | 70 058              |                  | 70 058            | 70 058            |
| Instruments de trésorerie                               |                     |                  |                   |                   |
| Disponibilités                                          | 3 341 142           |                  | 3 341 142         | 2 666 300         |
| Charges constatées d'avance (3)                         | 8 158               |                  | 8 158             | 5 886             |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                            | <b>28 092 257</b>   | <b>1 497 849</b> | <b>26 594 407</b> | <b>22 805 547</b> |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices              |                     |                  |                   |                   |
| Primes de remboursement des emprunts                    |                     |                  |                   |                   |
| Écarts de conversion actif                              |                     |                  |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>                              | <b>30 797 989</b>   | <b>1 952 743</b> | <b>28 845 246</b> | <b>24 831 534</b> |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



# BILAN - PASSIF

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

## PASSIF

|                                                                   | Valeurs au<br>31/12/23 | Valeurs au<br>31/12/22 | Variation<br>en valeur | en %      |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                           |                        |                        |                        |           |
| Capital (dont versé : 4 000 000 )                                 | 4 000 000              | 4 000 000              |                        |           |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                            |                        |                        |                        |           |
| Écarts de réévaluation                                            |                        |                        |                        |           |
| Écart d'équivalence                                               |                        |                        |                        |           |
| Réserves                                                          |                        |                        |                        |           |
| Réserve légale                                                    | 145 071                | 131 500                | 13 571                 | 10        |
| Réserves statutaires ou contractuelles                            |                        |                        |                        |           |
| Réserves réglementées                                             |                        |                        |                        |           |
| Autres réserves                                                   | 1 948 070              | 2 090 226              | -142 156               | -7        |
| Report à nouveau                                                  |                        |                        |                        |           |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                        | 398 662                | 271 415                | 127 248                | 47        |
| SITUATION NETTE                                                   | 6 491 803              | 6 493 140              | -1 338                 |           |
| Subventions d'investissement                                      |                        |                        |                        |           |
| Provisions réglementées                                           |                        |                        |                        |           |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                                     | <b>6 491 803</b>       | <b>6 493 140</b>       | <b>-1 338</b>          |           |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                       |                        |                        |                        |           |
| Produit des émissions de titres participatifs                     |                        |                        |                        |           |
| Avances conditionnées                                             |                        |                        |                        |           |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                 |                        |                        |                        |           |
| <b>PROVISIONS</b>                                                 |                        |                        |                        |           |
| Provisions pour risques                                           | 86 692                 |                        | 86 692                 |           |
| Provisions pour charges                                           |                        |                        |                        |           |
| <b>TOTAL PROVISIONS</b>                                           | <b>86 692</b>          |                        | <b>86 692</b>          |           |
| <b>DETTES (1)</b>                                                 |                        |                        |                        |           |
| Emprunts obligataires convertibles                                |                        |                        |                        |           |
| Autres emprunts obligataires                                      |                        |                        |                        |           |
| Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)                  | 11 865 059             | 7 676 076              | 4 188 983              | 55        |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                       | 4 444                  | 840                    | 3 604                  | 429       |
| Groupe et associés                                                | 4 417 812              | 3 251 528              | 1 166 285              | 36        |
| Avances et acptes recus sur cdes en cours                         |                        |                        |                        |           |
| Fournisseurs                                                      | 934 187                | 944 204                | -10 017                | -1        |
| Fournisseurs, factures non parvenues                              | 687 451                | 56 400                 | 631 051                |           |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 1 023 664              | 1 485 893              | -462 229               | -31       |
| Dettes immobilisations et comptes rattachés                       | 3 193                  | 3 693                  | -500                   | -14       |
| Autres dettes                                                     | 6 092                  | 255 196                | -249 103               | -98       |
| Instruments de trésorerie                                         |                        |                        |                        |           |
| Produits constatés d'avance                                       | 3 324 849              | 4 664 565              | -1 339 716             | -29       |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                               | <b>22 266 751</b>      | <b>18 338 394</b>      | <b>3 928 357</b>       | <b>21</b> |
| Ecarts de conversion passif                                       |                        |                        |                        |           |
| <b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>                                       | <b>28 845 246</b>      | <b>24 831 534</b>      | <b>4 013 711</b>       | <b>16</b> |
| (1) Dont à plus d'un an                                           | 5 792 124              | 4 716 180              |                        |           |
| (1) Dont à moins d'un an                                          | 16 474 627             | 13 622 214             |                        |           |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques | 9 787 719              | 4 912 464              |                        |           |
| (3) Dont emprunts participatifs                                   |                        |                        |                        |           |





# COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

|                                                                    | Du 01/01/23<br>Au 31/12/23 | % CA          | Du 01/01/22<br>Au 31/12/22 | % CA          | Variation<br>en valeur | en %         |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|------------------------|--------------|
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                 |                            |               |                            |               |                        |              |
| Ventes de marchandises                                             |                            |               |                            |               |                        |              |
| Production vendue (biens et services)                              | 5 718 740,65               | 100,00        | 4 762 337,40               | 100,00        | 956 403,25             | 20,08        |
| <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                           | <b>5 718 740,65</b>        | <b>100,00</b> | <b>4 762 337,40</b>        | <b>100,00</b> | <b>956 403,25</b>      | <b>20,08</b> |
| Production stockée                                                 | 3 472 773,00               | 60,73         | 1 950 444,00               | 40,96         | 1 522 329,00           | 78,05        |
| Production immobilisée                                             |                            |               |                            |               |                        |              |
| Subventions d'exploitation                                         |                            |               |                            |               |                        |              |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 89 463,26                  | 1,56          | 60 205,71                  | 1,26          | 29 257,55              | 48,60        |
| Autres produits                                                    | 1 026,93                   | 0,02          | 42,40                      |               | 984,53                 |              |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                           | <b>9 282 003,84</b>        | <b>162,31</b> | <b>6 773 029,51</b>        | <b>142,22</b> | <b>2 508 974,33</b>    | <b>37,04</b> |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                  |                            |               |                            |               |                        |              |
| Achats de marchandises                                             |                            |               |                            |               |                        |              |
| Variation de stocks                                                |                            |               |                            |               |                        |              |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          | 3 483 789,80               | 60,92         | 3 455 132,95               | 72,55         | 28 656,85              | 0,83         |
| Variation de stocks                                                |                            |               |                            |               |                        |              |
| Autres achats et charges externes                                  | 4 985 606,60               | 87,18         | 2 416 236,29               | 50,74         | 2 569 370,31           | 106,34       |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 83 925,36                  | 1,47          | 56 915,88                  | 1,20          | 27 009,48              | 47,46        |
| Salaires et traitements                                            | 801 892,84                 | 14,02         | 857 875,21                 | 18,01         | -55 982,37             | -6,53        |
| Charges sociales                                                   | 208 389,92                 | 3,64          | 205 878,01                 | 4,32          | 2 511,91               | 1,22         |
| Dot. aux amortissements et dépréciations                           |                            |               |                            |               |                        |              |
| Sur immobilisations : dot. aux amorts                              | 413,78                     | 0,01          | 1 440,00                   | 0,03          | -1 026,22              | -71,27       |
| Sur immobilisations : dot. aux dépréc.                             |                            |               |                            |               |                        |              |
| Sur actif circulant : dot. aux dépréc.                             | 341 899,00                 | 5,98          | 384 193,00                 | 8,07          | -42 294,00             | -11,01       |
| Dotations aux provisions                                           |                            |               |                            |               |                        |              |
| Autres charges                                                     | 23,03                      |               | 11,91                      |               | 11,12                  | 93,37        |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                            | <b>9 905 940,33</b>        | <b>173,22</b> | <b>7 377 683,25</b>        | <b>154,92</b> | <b>2 528 257,08</b>    | <b>34,27</b> |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                     | <b>-623 936,49</b>         | <b>-10,91</b> | <b>-604 653,74</b>         | <b>-12,70</b> | <b>-19 282,75</b>      | <b>-3,19</b> |
| 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

6 296,58  
118 758,14

331,74  
74 339,97



# COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

|                                                              | Du 01/01/23<br>Au 31/12/23 | % CA          | Du 01/01/22<br>Au 31/12/22 | % CA          | Variation<br>en valeur | en %          |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|------------------------|---------------|
| <b>Produits financiers</b>                                   |                            |               |                            |               |                        |               |
| De participation (3)                                         | 1 658 912,06               | 29,01         | 1 290 396,25               | 27,10         | 368 515,81             | 28,56         |
| Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)               | 28,90                      |               |                            |               | 28,90                  |               |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                    | 86 400,16                  | 1,51          | 30 548,12                  | 0,64          | 55 852,04              | 182,83        |
| Reprises sur prov., dépréciations, transferts                |                            |               |                            |               |                        |               |
| Différences positives de change                              |                            |               |                            |               |                        |               |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement |                            |               |                            |               |                        |               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>                         | <b>1 745 341,12</b>        | <b>30,52</b>  | <b>1 320 944,37</b>        | <b>27,74</b>  | <b>424 396,75</b>      | <b>32,13</b>  |
| <b>Charges financières</b>                                   |                            |               |                            |               |                        |               |
| Dot. amortissements, dépréc., prov.                          | 2 572,00                   | 0,04          | 4 100,00                   | 0,09          | -1 528,00              | -37,27        |
| Intérêts et charges assimilées (4)                           | 437 733,65                 | 7,65          | 225 093,33                 | 4,73          | 212 640,32             | 94,47         |
| Différences négatives de change                              |                            |               |                            |               |                        |               |
| Charges sur cession de valeurs mobilières de placement       |                            |               |                            |               |                        |               |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>                         | <b>440 305,65</b>          | <b>7,70</b>   | <b>229 193,33</b>          | <b>4,81</b>   | <b>211 112,32</b>      | <b>92,11</b>  |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                    | <b>1 305 035,47</b>        | <b>22,82</b>  | <b>1 091 751,04</b>        | <b>22,92</b>  | <b>213 284,43</b>      | <b>19,54</b>  |
| <b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>                         | <b>681 098,98</b>          | <b>11,91</b>  | <b>487 097,30</b>          | <b>10,23</b>  | <b>194 001,68</b>      | <b>39,83</b>  |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                |                            |               |                            |               |                        |               |
| Sur opérations de gestion                                    | 6 296,58                   | 0,11          | 331,74                     | 0,01          | 5 964,84               |               |
| Sur opérations en capital                                    |                            |               | 37 816,17                  | 0,79          | -37 816,17             | -100,00       |
| Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges |                            |               |                            |               |                        |               |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                      | <b>6 296,58</b>            | <b>0,11</b>   | <b>38 147,91</b>           | <b>0,80</b>   | <b>-31 851,33</b>      | <b>-83,49</b> |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                               |                            |               |                            |               |                        |               |
| Sur opérations de gestion                                    | 118 758,14                 | 2,08          | 155 593,52                 | 3,27          | -36 835,38             | -23,67        |
| Sur opérations en capital                                    |                            |               | 8 497,00                   | 0,18          | -8 497,00              | -100,00       |
| Dot. amortissements, dépréciations, prov.                    | 86 692,00                  | 1,52          |                            |               | 86 692,00              |               |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                     | <b>205 450,14</b>          | <b>3,59</b>   | <b>164 090,52</b>          | <b>3,45</b>   | <b>41 359,62</b>       | <b>25,21</b>  |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                 | <b>-199 153,56</b>         | <b>-3,48</b>  | <b>-125 942,61</b>         | <b>-2,64</b>  | <b>-73 210,95</b>      | <b>-58,13</b> |
| <b>Participation des salariés aux résultats</b>              |                            |               |                            |               |                        |               |
| Impôt sur les bénéfices                                      | 83 283,00                  | 1,46          | 89 740,00                  | 1,88          | -6 457,00              | -7,20         |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                    | <b>11 033 641,54</b>       | <b>192,94</b> | <b>8 132 121,79</b>        | <b>170,76</b> | <b>2 901 519,75</b>    | <b>35,68</b>  |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                     | <b>10 634 979,12</b>       | <b>185,97</b> | <b>7 860 707,10</b>        | <b>165,06</b> | <b>2 774 272,02</b>    | <b>35,29</b>  |
| <b>Bénéfice ou Perte</b>                                     | <b>398 662,42</b>          | <b>6,97</b>   | <b>271 414,69</b>          | <b>5,70</b>   | <b>127 247,73</b>      | <b>46,88</b>  |

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

## **ANNEXE COMPTABLE**



## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

### **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 31/12/2023 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.

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.

#### **Option de traitement des charges financières :**

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

#### **Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

### **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),

#### **Option de traitement des charges financières :**

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

#### **Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.



## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

### **Amortissements des biens non décomposables :**

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

- |                               |           |
|-------------------------------|-----------|
| - Matériel de transport       | 2 ans     |
| - Mobilier Matériel de bureau | 3 à 5 ans |

### **IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**

#### **Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

### **PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### **STOCKS**

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Les stocks immobiliers sont valorisés au coût de revient. Les coûts liés au financement sont exclus de la valorisation des stocks. Les honoraires de transaction sur les lots non livrés sont inclus dans la valorisation des stocks conformément au PCG considérant les contrats de VEFA comme des contrats à long terme.

### **CRÉANCES**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### **OPÉRATIONS À LONG TERME**

Les opérations à long terme sont comptabilisées selon le mode de la terminaison.



# ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

| <b>CADRE A</b>       |                                                            | <b>IMMOBILISATIONS</b> | <b>V. brute des immob. début d'exercice</b> | <b>Augmentations suite à réévaluation</b> | <b>acquisitions</b> |
|----------------------|------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------|
| <b>INCORPOR.</b>     | Frais d'établissement et de développement                  | <b>TOTAL</b>           |                                             |                                           |                     |
|                      | Autres postes d'immobilisations incorporelles              | <b>TOTAL</b>           | 70 000,00                                   |                                           |                     |
| <b>CORPORELLES</b>   | Terrains                                                   |                        |                                             |                                           |                     |
|                      | Constructions                                              |                        |                                             |                                           |                     |
|                      | Sur sol propre                                             |                        |                                             |                                           |                     |
|                      | Sur sol d'autrui                                           |                        |                                             |                                           |                     |
|                      | Inst. générales, agencés & aménagés construct.             |                        |                                             |                                           |                     |
|                      | Installations techniques, matériel & outillage industriels |                        |                                             |                                           |                     |
|                      | Inst. générales, agencés & aménagés divers                 |                        |                                             |                                           |                     |
|                      | Autres immos corporelles                                   |                        | 2 880,00                                    |                                           |                     |
|                      | Matériel de bureau & mobilier informatique                 |                        | 878,00                                      |                                           | 2 309,00            |
|                      | Emballages récupérables & divers                           |                        |                                             |                                           |                     |
| <b>FINANCIERES</b>   | Immobilisations corporelles en cours                       |                        |                                             |                                           |                     |
|                      | Avances et acomptes                                        |                        |                                             |                                           |                     |
|                      |                                                            | <b>TOTAL</b>           | 3 758,00                                    |                                           | 2 309,00            |
|                      | Participations évaluées par mise en équivalence            |                        |                                             |                                           |                     |
|                      | Autres participations                                      |                        | 2 392 317,00                                |                                           | 1 347 147,00        |
|                      | Autres titres immobilisés                                  |                        | 11 008,00                                   |                                           |                     |
| <b>FINANCIERES</b>   | Prêts et autres immobilisations financières                |                        | 812,00                                      |                                           |                     |
|                      |                                                            | <b>TOTAL</b>           | 2 404 137,00                                |                                           | 1 347 147,00        |
| <b>TOTAL GENERAL</b> |                                                            |                        | <b>2 477 895,00</b>                         |                                           | <b>1 349 456,00</b> |

| <b>CADRE B</b>       |                                                | <b>IMMOBILISATIONS</b> | <b>Diminutions</b>  | <b>Valeur brute des immob. fin ex.</b> | <b>Réévaluation légale/Valeur d'origine</b> |
|----------------------|------------------------------------------------|------------------------|---------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|
| <b>INCORPOR.</b>     | Frais d'établissement & dévelop.               | <b>TOTAL</b>           | par virt poste      |                                        |                                             |
|                      | Autres postes d'immob. incorporelles           | <b>TOTAL</b>           | par cessions        | 70 000,00                              |                                             |
| <b>CORPORELLES</b>   | Terrains                                       |                        |                     |                                        |                                             |
|                      | Constructions                                  |                        |                     |                                        |                                             |
|                      | Sur sol propre                                 |                        |                     |                                        |                                             |
|                      | Sur sol d'autrui                               |                        |                     |                                        |                                             |
|                      | Inst. gal. agen. amé. cons                     |                        |                     |                                        |                                             |
|                      | Inst. techniques, matériel & outillage indust. |                        |                     |                                        |                                             |
|                      | Inst. gal. agen. amé. divers                   |                        |                     |                                        |                                             |
|                      | Autres immos corporelles                       |                        |                     | 2 880,00                               |                                             |
|                      | Mat. bureau, inform., mobilier                 |                        |                     | 3 187,00                               |                                             |
|                      | Emb. récupérables & divers                     |                        |                     |                                        |                                             |
| <b>FINANCIERES</b>   | Immobilisations corporelles en cours           |                        |                     |                                        |                                             |
|                      | Avances et acomptes                            |                        |                     |                                        |                                             |
|                      |                                                | <b>TOTAL</b>           |                     | 6 067,00                               |                                             |
|                      | Particip. évaluées par mise en équivalence     |                        |                     |                                        |                                             |
|                      | Autres participations                          |                        | 1 121 620,00        | 2 617 844,00                           |                                             |
|                      | Autres titres immobilisés                      |                        |                     | 11 008,00                              |                                             |
| <b>FINANCIERES</b>   | Prêts & autres immob. financières              |                        |                     | 812,00                                 |                                             |
|                      |                                                | <b>TOTAL</b>           | 1 121 620,00        | 2 629 664,00                           |                                             |
| <b>TOTAL GENERAL</b> |                                                |                        | <b>1 121 620,00</b> | <b>2 705 731,00</b>                    |                                             |



# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

| <b>CADRE A</b>                                  |                                  | <b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES</b> |                                         |                                                     |                                                   |
|-------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 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            |                                  | 70 000,00                                                                   |                                         |                                                     | 70 000,00                                         |
| <b>TOTAL</b>                                    |                                  | <b>70 000,00</b>                                                            |                                         |                                                     | <b>70 000,00</b>                                  |
| Terrains                                        |                                  |                                                                             |                                         |                                                     |                                                   |
| Constructions                                   | Sur sol propre                   |                                                                             |                                         |                                                     |                                                   |
|                                                 | Sur sol d'autrui                 |                                                                             |                                         |                                                     |                                                   |
|                                                 | Inst. générales agen. aménag.    |                                                                             |                                         |                                                     |                                                   |
| Inst. techniques matériel et outil. Industriels |                                  |                                                                             |                                         |                                                     |                                                   |
|                                                 | Inst. générales agencem. amén.   |                                                                             |                                         |                                                     |                                                   |
| Autres immobs corporelles                       | Matériel de transport            | 2 880,00                                                                    |                                         |                                                     | 2 880,00                                          |
|                                                 | Mat. bureau et informatiq., mob. | 877,00                                                                      | 414,00                                  |                                                     | 1 291,00                                          |
|                                                 | Emballages récupérables divers   |                                                                             |                                         |                                                     |                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                    |                                  | <b>3 757,00</b>                                                             | <b>414,00</b>                           |                                                     | <b>4 171,00</b>                                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            |                                  | <b>73 757,00</b>                                                            | <b>414,00</b>                           |                                                     | <b>74 171,00</b>                                  |

| <b>CADRE B</b>                                  |                           | <b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b> |                |                            |                       |                |                                         |
|-------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|-----------------------|----------------|-----------------------------------------|
| 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                     |                           |                                                                                           |                |                            |                       |                |                                         |
| <b>TOTAL</b>                                    |                           |                                                                                           |                |                            |                       |                |                                         |
| 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    |                                                                                           |                |                            |                       |                |                                         |
| <b>TOTAL</b>                                    |                           |                                                                                           |                |                            |                       |                |                                         |
| Frais d'acquisition de titres de participations |                           |                                                                                           |                |                            |                       |                |                                         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                            |                           |                                                                                           |                |                            |                       |                |                                         |
| <b>Total général non ventilé</b>                |                           |                                                                                           |                |                            |                       |                |                                         |

| <b>CADRE C</b>                          | 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 |                                                                                  |                                    |               |                                            |                                    |



## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

### PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Il existe au 31/12/2023 un contentieux devant le tribunal judiciaire de REIMS au titre du versement d'une indemnité contractuelle lié à l'acquisition d'un immeuble. Un montant de 86 692 euros a été constaté sous forme de provision à ce titre.





# PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

## TABLEAU DES PROVISIONS

|                                    | Nature des provisions                                 | Montant<br>au début<br>de l'exercice | AUGMENTATIONS<br>Dotations de<br>l'exercice | DIMINUTIONS<br>Reprises<br>de l'exercice | Montant à la fin<br>de l'exercice |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|
| Provisions<br>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                        |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | <b>TOTAL</b>                                          |                                      |                                             |                                          |                                   |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges                               |                                      | 86 692,00                                   |                                          | 86 692,00                         |
|                                    | 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  |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | <b>TOTAL</b>                                          |                                      | <b>86 692,00</b>                            |                                          | <b>86 692,00</b>                  |
| Provisions pour dépréciation       | Sur immobilisations                                   |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | - incorporelles                                       |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | - corporelles                                         |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | - Titres mis en équivalence                           |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | - titres de participation                             | 378 150,00                           | 2 572,00                                    |                                          | 380 722,00                        |
|                                    | - autres immobs financières                           |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Sur stocks et en cours                                | 37 872,00                            | 141 117,00                                  |                                          | 178 989,00                        |
|                                    | Sur comptes clients                                   | 3 033,00                             |                                             |                                          | 3 033,00                          |
|                                    | Autres provisions pour dépréciation                   | 1 187 046,00                         | 200 782,00                                  | 72 001,00                                | 1 315 827,00                      |
|                                    | <b>TOTAL</b>                                          | <b>1 606 101,00</b>                  | <b>344 471,00</b>                           | <b>72 001,00</b>                         | <b>1 878 571,00</b>               |
|                                    | <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                  | <b>1 606 101,00</b>                  | <b>431 163,00</b>                           | <b>72 001,00</b>                         | <b>1 965 263,00</b>               |
|                                    | Dont provisions pour pertes à terminaison             |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | - d'exploitation                                      |                                      | 341 899,00                                  | 72 001,00                                |                                   |
|                                    | Dont dotations & reprises                             |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | - financières                                         |                                      | 2 572,00                                    |                                          |                                   |
|                                    | - exceptionnelles                                     |                                      | 86 692,00                                   |                                          |                                   |

**Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée**



## PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

### 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                                   |                                | 86 692,00               |                        |               | 86 692,00                      |
| 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                 |                                |                         |                        |               |                                |
| <b>TOTAL</b>                                              |                                | <b>86 692,00</b>        |                        |               | <b>86 692,00</b>               |
| Répartition des dotations et des reprises de l'exercice : |                                |                         |                        |               |                                |
| d'exploitation                                            |                                | 341 899,00              | 72 001,00              |               |                                |
| financières                                               |                                | 2 572,00                |                        |               |                                |
| exceptionnelles                                           |                                | 86 692,00               |                        |               |                                |



# LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

## IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Les informations relatives aux filiales et participations correspondent aux derniers comptes annuels arrêtés sur l'année 2023.

## FILIALES ET PARTICIPATIONS

| Filiales et participations                                                   | Capital   | Capitaux propres autres que le capital | Q. P. du capital détenu en % | Résultat dernier exercice clos |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| <b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b> |           |                                        |                              |                                |
| <b>1 . Filiales</b> (+ 50% du capital détenu par la société)                 |           |                                        |                              |                                |
| SCCV BROSSOLETTE - 1 RUE DE L'ARBALETE 51100 REIMS -                         | 1 000,00  | -104 369,00                            | 99,90                        | -49 246,00                     |
| SCCV WENDEL HAYANGE - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 5                            | 1 000,00  | -29 944,00                             | 99,90                        | -15 868,00                     |
| SCCV ROGER SALENGRO - 1 RUE DE L' ARBALETE 51100 RE                          | 1 000,00  |                                        | 79,90                        | 626 019,00                     |
| SCCV 182-190 LAON - 1 RUE DE L'ARBALETE 51100 REIMS -                        | 1 000,00  |                                        | 99,90                        | 109 794,00                     |
| SCCV LEON FAUCHER - 1 RUE DE L'ARBALETE 51100 REIMS                          | 1 000,00  | -18 041,00                             | 99,90                        | -12 871,00                     |
| SCCV FLIN DES OLIVIERS - 1 RUE DE L'ARBALETE 51100 RE                        | 1 000,00  | -62 181,00                             | 99,90                        | -27 575,00                     |
| SCCV 87 RUE DE SAINT THIERRY - 39 RUE DU GENERAL SA                          | 1 000,00  |                                        | 99,99                        | 380 617,00                     |
| SCCV 59 ROUTE DE REIMS - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 5                         | 1 000,00  | -34 868,00                             | 99,99                        | -12 060,00                     |
| SCCV KANTO - 1 rue de l' Arbalète 51100 REIMS - 8294335                      | 1 000,00  | -21 633,00                             | 57,40                        | -4 203,00                      |
| SCCV BARTHOU - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 51100 REI                           | 1 000,00  | -142 197,00                            | 59,90                        | 333 140,00                     |
| SCCV COURS BRIAND - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 5110                           | 1 000,00  | -27 924,00                             | 99,90                        | -12 511,00                     |
| SCCV 19 RUE DE TINQUEUX - 39 RUE DU GENERAL SARRAI                           | 1 000,00  |                                        | 99,90                        | 196 199,00                     |
| SCCV 25 SOUSSILLON - 1 RUE DE L'ARBALETE 51100 REIM                          | 1 000,00  | -205 808,00                            | 84,90                        | -100 849,00                    |
| SCCV 20 PASTEUR - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 51100 R                          | 1 000,00  |                                        | 99,90                        | 170 325,00                     |
| SCCV TARA - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 51100 REIMS - 8                        | 1 000,00  | -147 938,00                            | 69,90                        | -74 612,00                     |
| SCCV 138 AVENUE D'EPERNAY - 39 RUE DU GENERAL SARR                           | 1 000,00  | -332 144,00                            | 72,40                        | -165 541,00                    |
| SCCV 215 COURLANCY - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 511                           | 1 000,00  | -34 325,00                             | 99,90                        | -18 428,00                     |
| AMC IMMO - 1 RUE DE L'ARBALETE 51100 REIMS - 7989478                         | 5 000,00  | -604,00                                | 70,00                        | 4,00                           |
| S2BM - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 51100 REIMS - 5245                          | 5 000,00  | -188 693,00                            | 52,00                        | -4 270,00                      |
| PLACE ROYALE - 1 RUE DE L'ARBALETE 51100 REIMS - 8038                        | 8 000,00  | 52 074,00                              | 60,00                        | -13 112,00                     |
| COCCINELLE IMMOBILIER - 39 RUE SARRAIL 51100 REIMS -                         | 1 000,00  | 63 297,00                              | 70,00                        | 63 297,00                      |
| LINARES IMMOBILIER - 1 QUAI AMELEE COUESNON 02400 C                          | 5 000,00  |                                        | 51,00                        |                                |
| LES CLEFS DU NEUF - 1 RUE DE L'ARBALETE 51100 REIMS -                        | 3 000,00  | -247 928,00                            | 52,00                        | 8 202,00                       |
| DU PONT D'EPERNAY - 1 RUE DE L ARBALETE 51100 REIMS -                        | 1 000,00  |                                        | 100,00                       |                                |
| FINANCIERE MX - 1 RUE DE L ARBALETE 51100 REIMS - 83                         | 10 000,00 | -1 533,00                              | 100,00                       | -214,00                        |
| FINANCIERE MX 10 - 1 RUE DE L ARBALETE 51100 REIMS - 8                       | 10 000,00 | -8 283,00                              | 100,00                       | -3 395,00                      |
| MIGNEAUX ET ASSOCIES - 1 RUE DE L'ARBALETE 51100 REI                         | 2 000,00  | -1 595,00                              | 52,00                        | -699,00                        |
| CIMA - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 51100 REIMS - 5318                          | 10 000,00 | 784 483,00                             | 100,00                       | 75 905,00                      |
| BONNE NOUVELLE - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 51100 R                           | 1 000,00  | -41 936,00                             | 80,00                        | -41 936,00                     |
| JANJO - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 51100 REIMS - 9780                         | 1 000,00  |                                        | 51,00                        |                                |
| LUCIOLE IMMO - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 51100 REIM                          | 1 000,00  |                                        | 82,50                        |                                |



## LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

### 2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

|                                                       |            |             |       |            |
|-------------------------------------------------------|------------|-------------|-------|------------|
| SCCV NARCISSE BRUNETTE - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL    | 1 000,00   |             | 32,90 | 945 933,00 |
| LES CLEFS DE L IMMOBILIER - 30 RUE BUIRETTE 51100 REI | 2 900,00   | 520 803,00  | 17,24 | -31 136,00 |
| CAP IMMOBILIER - 1 RUE DE L'ARBALETE 51100 REIMS - 79 | 6 000,00   | -937 974,00 | 33,33 | 30 581,00  |
| RUPTURE 2A4M - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 51100 REI    | 1 000,00   | -7 009,00   | 49,00 | -1 792,00  |
| SCCV LES ORMISSEAUX - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 51    | 1 000,00   | -45 184,00  | 49,90 | -14 742,00 |
| LOU CREATIVE FOOD - 1 RUE EUGENE DETESUQUE 51100 R    | 50 000,00  |             | 23,00 |            |
| ESPACE A VIVRE - 1125 AV DE BOURBON 97440 SAINT-AN    | 5 000,00   |             | 50,00 |            |
| MIGNEAUX TERRAIN - 1 RUE DE L'ARBALETE 51100 REIMS -  | 5 000,00   | -4 654,00   | 50,00 | -40,00     |
| LES CLEFS DES MAISONS NEUVES - 1 RUE DE L'ARBALETE 5  | 3 000,00   | -7 493,00   | 50,00 | -838,00    |
| HAUT DE CERNAY - 8 RUE LANSON 51100 REIMS - 8778082   | 1 000,00   |             | 49,00 |            |
| LES CLEFS DU MARCHAND - 26 RUE CERES 51100 REIMS - 8  | 2 000,00   | 29 161,00   | 34,00 | 18 681,00  |
| LM IMMO - 18 RUE DE CONSTANTINE 51100 REIMS - 85028   | 1 000,00   |             | 50,00 |            |
| IMMO P.B.M. - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 51100 REIMS - | 100 000,00 | 850 779,00  | 50,00 | 389 053,00 |
| 18 PAIX - 19 B BD DE LA PAIX 51100 REIMS - 840703268  | 1 000,00   |             | 19,50 |            |
| COLIBRI - 39 RUE DU GENERAL SARRAIL 51100 REIMS - 98  | 1 000,00   |             | 50,00 |            |

### B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

#### 1. Filiales non reprises en A :

a. Françaises

b. Etrangères

#### 2. Participations non reprises en A :

a. Dans des sociétés françaises

b. Dans des sociétés étrangères



# ACTIF CIRCULANT

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

## 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<br>IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations                     | 1 345 312,22                                 |                      | 1 345 312,22        |
|                     | Prêts (1) (2)                                                |                                              |                      |                     |
|                     | Autres immobilisations financières                           | 811,62                                       |                      | 811,62              |
| ACTIF<br>CIRCULANT  | Clients douteux ou litigieux                                 |                                              |                      |                     |
|                     | Autres créances clients                                      | 6 082 185,43                                 | 6 082 185,43         |                     |
|                     | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.            |                                              |                      |                     |
|                     | Personnel et comptes rattachés                               |                                              |                      |                     |
|                     | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                |                                              |                      |                     |
|                     | Impôts sur les bénéfices                                     | 168 049,00                                   | 168 049,00           |                     |
|                     | Etat & autres                                                | 634 347,96                                   | 634 347,96           |                     |
|                     | coll. publiques                                              | 34 342,00                                    | 34 342,00            |                     |
|                     | Autres impôts, taxes & versements assimilés                  |                                              |                      |                     |
|                     | Divers                                                       |                                              |                      |                     |
|                     | Groupe et associés (2)                                       | 6 452 903,17                                 | 6 452 903,17         |                     |
|                     | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) | 109 628,39                                   | 109 628,39           |                     |
|                     | Charges constatées d'avance                                  | 8 157,78                                     | 8 157,78             |                     |
| <b>TOTAUX</b>       |                                                              | <b>14 835 737,57</b>                         | <b>13 489 613,73</b> | <b>1 346 123,84</b> |
| Renvois             | (1) Montant                                                  | - Créances représentatives de titres prêtés  |                      |                     |
|                     | (1) des                                                      | - Prêts accordés en cours d'exercice         |                      |                     |
|                     | (2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)  | - Remboursements obtenus en cours d'exercice |                      |                     |



# ENTREPRISES LIÉES

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

## **PARTIES LIÉES**

Montant compris dans les produits d'exploitation :

- Convention de prestations avec la société CIMA pour 178 500 euros.

Montant compris dans les charges d'exploitation :

- Prestations de la société CIMA pour 462 748 euros.



# COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | MONTANT         |
|-----------------------------|-----------------|
| Exploitation                | 8 157,78        |
| Financières                 |                 |
| Exceptionnelles             |                 |
| <b>TOTAL</b>                | <b>8 157,78</b> |

## 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    | 1 088 886,93        |
| Autres créances                          | 34 342,00           |
| Disponibilités                           |                     |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>1 123 228,93</b> |



## CAPITAUX PROPRES

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

### COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES                          | NOMBRE       | VALEUR<br>NOMINALE |
|-----------------------------------------------------------|--------------|--------------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 1 315 000,00 | 3,04               |
| Titres émis pendant l'exercice                            |              |                    |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |              |                    |
| Titres composant le capital social à la fin d'exercice    | 1 315 000,00 | 3,04               |





# ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

## 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     | 11 865 058,63        | 6 072 934,63         | 5 792 124,00                  |                 |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2) |                                | 4 443,94             | 4 443,94             |                               |                 |
| Fournisseurs & comptes rattachés            |                                | 1 621 637,82         | 1 621 637,82         |                               |                 |
| Personnel & comptes rattachés               |                                | 10 602,35            | 10 602,35            |                               |                 |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux  |                                | 11 971,08            | 11 971,08            |                               |                 |
| Etat &                                      | Impôts sur les bénéfices       |                      |                      |                               |                 |
| autres                                      | Taxe sur la valeur ajoutée     | 984 823,62           | 984 823,62           |                               |                 |
| collectiv.                                  | Obligations cautionnées        |                      |                      |                               |                 |
| publiques                                   | Autres impôts, tax & assimilés | 16 267,00            | 16 267,00            |                               |                 |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés |                                | 3 193,00             | 3 193,00             |                               |                 |
| Groupe & associés (2)                       |                                | 4 417 812,22         | 4 417 812,22         |                               |                 |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) |                                | 6 092,17             | 6 092,17             |                               |                 |
| Dette représentative des titres empruntés   |                                |                      |                      |                               |                 |
| Produits constatés d'avance                 |                                | 3 324 849,16         | 3 324 849,16         |                               |                 |
| <b>TOTAUX</b>                               |                                | <b>22 266 750,99</b> | <b>16 474 626,99</b> | <b>5 792 124,00</b>           |                 |

Renvois

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



# COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE                  | MONTANT             |
|----------------------------------------------|---------------------|
| Exploitation                                 | 3 324 849,16        |
| Financiers                                   |                     |
| Exceptionnels                                |                     |
| <b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b> | <b>3 324 849,16</b> |

## CHARGES À PAYER

| CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT             |
|------------------------------------------------------------|---------------------|
| Emprunts obligataires convertibles                         |                     |
| Autres emprunts obligataires                               |                     |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     | 128 325,29          |
| Emprunts et dettes financières divers                      | 697 907,69          |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 687 450,70          |
| Dettes fiscales et sociales                                | 29 249,34           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                     |
| Autres dettes                                              | 93,00               |
| <b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>                           | <b>1 543 026,02</b> |



## ENGAGEMENTS

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

### ENGAGEMENTS DONNÉS

Le détail des engagements donnés par la société est le suivant :

- Garantie à première demande au titre d'un emprunt obligataire conclu par la société CIMA. Le montant du capital restant dû au 31 décembre 2023 s'élève à 315 000 euros.
- Garantie à première demande au titre d'un emprunt obligataire conclu par la société CIMA. Le montant du capital restant dû au 31 décembre 2023 s'élève à 450 000 euros.
- Caution donnée au titre d'un emprunt obligataire conclu par la société CIMA. Le montant du capital restant dû au 31 décembre 2023 s'élève à 708 000 euros.
- Caution donnée au titre d'un emprunt conclu par la société WENDEL HAYANGE . Le montant du capital restant dû au 31 décembre 2023 s'élève à 243 334 euros.
- Caution donnée au titre d'un emprunt conclu par la société 59 ROUTE DE REIMS . Le montant du capital restant dû au 31 décembre 2023 s'élève à 189 948 euros.
- Caution donnée au titre d'un emprunt conclu par la société FLIN DES OLIVIERS . Le montant du capital restant dû au 31 décembre 2023 s'élève à 427 000 euros.
- Caution donnée au titre d'emprunts obligataires conclus par la société FINANCIERE MX . Le montant du capital restant dû au 31 décembre 2023 s'élève à 1 050 000 euros.
- Caution donnée au titre d'un emprunt conclu par la société LES ORMISSEAUX . Le montant de la caution est limité à 200 000 euros.
- Caution donnée au titre d'un emprunt conclu par la société BARTHOU . Le montant de la caution est limité à 500 000 euros.
- Caution donnée au titre d'un emprunt conclu par la société RUPTURE 2A4M . Le montant du capital restant dû au 31 décembre 2023 s'élève à 33 350 euros.



## DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

### DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Le montant des dettes garanties par des sûretés réelles correspond aux hypothèques et PPD afférents aux dettes financières de la société.

|                                                        | Dettes garanties    | Montant des<br>sûretés |
|--------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |                     |                        |
| Autres emprunts obligataires                           |                     |                        |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 6 156 507,00        |                        |
| Emprunts et dettes financières divers                  |                     |                        |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours       |                     |                        |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               |                     |                        |
| Dettes fiscales et sociales                            |                     |                        |
| Dettes immobilisations et comptes rattachés            |                     |                        |
| Autres dettes                                          |                     |                        |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>6 156 507,00</b> |                        |



# HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

**EURL QUATREME**

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

## COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires figurant en charges pour les deux commissaires aux comptes titulaires s'élève à 14 000 euros.



## LES EFFECTIFS

***EURL QUATREME***

**Du 01/01/2023 au 31/12/2023**

### **LES EFFECTIFS**

L'effectif moyen de l'exercice 2023 est de 3 personnes.