

## ◆ Tableaux Fiscaux

## BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2024

Désignation de l'entreprise : QINTENS		Numéro SIRET : 9 5 8 5 1 3 5 0 9 0 0 0 2 5		Durée de l'exercice précédent *	
				Néant <input type="checkbox"/> * Exercice N clos le 31/01/912/01/24	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISE *	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	65 749	AG	60 140 5 609
	Fonds commercial (I)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	412 782	AK	412 782
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 464 625	AU	478 762 985 863
Immobilisations en cours		AV		AW	
Avances et acomptes		AX		AY	
IMMobilISATIONS FINANCIERES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU		CV	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD	5 000	BE	5 000
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	53 233	BI	53 233
	TOTAL (II)		BJ	2 001 389	BK 538 902 1 462 487
	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
ACTIF CIRCULANT	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	2 344 383	BY	129 569 2 214 814
	Autres créances (3)	BZ	407 875	CA	407 875
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....	CD		CE	
	Disponibilités	CF	350 528	CG	350 528
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	67 138	CI	67 138
	TOTAL (III)		CJ	3 169 923	CK 129 569 3 040 355
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	5 171 313	IA 668 471 4 502 842
	Revenus : (I) Dont droit au bail :		(2) Participés dans des immobilisations financières :	CP	
	Classe de réserve de propriété : * Immobilisations :		Stocks :		Créances :

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

Stocks : Crédits :

Désignation de l'entreprise		QINTENS	Néant <input type="checkbox"/>
			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....	251 100 ..)	DA 251 100
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, .....		DB 117 050
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence	EK )	DC
	Réserve légale (3)		DD 25 110
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	BI )	DP
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants	EJ )	DG 131 332
	Report à nouveau		DH
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>		DI 207 612
	Subventions d'investissement		DJ
Autres fonds propres	Provisions réglementées		DK
		<b>TOTAL (I)</b>	DL 732 204
	Produit des émissions de titres participatifs		DM
Provisions pour risques et charges	Avances conditionnées		DN
		<b>TOTAL (II)</b>	DO
	Provisions pour risques		DP
DETTES (4)	Provisions pour charges		DQ
		<b>TOTAL (III)</b>	DR
	Emprunts obligataires convertibles		DS
Compte régul.	Autres emprunts obligataires		DT
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU 945 434
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	EJ )	DV 5 346
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX 1 015 561
	Dettes fiscales et sociales		DY 1 187 620
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ
RENOVIS	Autres dettes		EA 24 230
	Produits constatés d'avance (4)		EB 592 448
		<b>TOTAL (IV)</b>	EC 3 770 638
	Ecarts de conversion passif *		ED
		<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	EE 4 502 842
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB
	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)		IC
			ID
			IE
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG 3 090 243
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH

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

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

DGFIP N° 2052-SD 2024

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

(3)

Désignation de l'entreprise : QINTENS

Néant  \*

		Exercice N				
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC
	Production vendue { biens *	FD		FE		FF
	services *	FG	5 529 650	FH		FI
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	5 529 650	FK		FL
	Production stockée *					FM
	Production immobilisée *					FN
	Subventions d'exploitation					FO
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP
	Autres produits (I) (11)					FQ
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS
	Variation de stock (marchandises)*					FT
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX
	Salaires et traitements *					FY
	Charges sociales (10)					FZ
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * (dont fonds de commerce HS )				GA
		- dotations aux provisions				GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD
	Autres charges (12)					GE
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						
ORTOIRES ET COMMUNES	Bénéfice attribué ou perte transférée *					(III)
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					(IV)
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM
	Défauts positifs de change					GN
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO
	Total des produits financiers (V)					GP
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR
	Défauts négatifs de change					GS
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT
	Total des charges financières (VI)					GU
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						

(RENOVIS : voir tableau n° 2033) - Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 51 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise	OINTENS	Néant
<b>Exercice N</b>		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH
<b>4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)</b>		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices * (X)		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		
<b>5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)</b>		
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG
(3) Dont	— Crédit-bail mobilier *	HP
	— Crédit-bail immobilier	HQ
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK
(bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX
(ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinque D)	RD
(9)	Dont transferts de charges	A1 80 408
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CNG/CRDS)	A2
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6 A9
	Dont cotisations facultatives Madelin	A7
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N Charges exceptionnelles Produits exceptionnels
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N Charges antérieures Produits antérieurs

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

## ◆ Annexes aux comptes annuels

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024 dont le total est de 4 502 841,74 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 207 611,99 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

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



## Règles et méthodes comptables

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

- 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.

Les états financiers ont été établis en conformité avec les normes comptables définies par le règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### ***IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES***

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	3 ans
Agencements, aménagements, installations	05 à 10 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier	03 à 08 ans



### ***CREANCES ET DETTES***

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

### ***LA CLIENTELE***

La clientèle n'est pas amortie mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds de commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

### ***INTEGRATION FISCALE***

A compter de l'exercice clos le 30/09/2020, la société QINTENS fait partie du groupe d'intégration fiscale composé de la société mère QINTENS GROUPE et de ses filiales contrôlées à au moins 95%.

La charge d'impôt des filiales est déterminée comme en l'absence d'intégration et la société mère supporte la charge complémentaire ou bénéficie de l'économie d'impôt provenant de l'intégration.

### ***EVENEMENT POSTERIEUR A LA CLOTURE***

"Par décision du 16 décembre 2024, notre société a donné son accord aux projets de fusions par absorption de ses sociétés sœurs Qintens Ouest, Qintens Bourgogne et Qintens BBKM. Ces fusions-absorptions feront l'objet d'une approbation définitive par notre société le 1er février 2025. Elles prendront effet rétroactivement au 1er octobre 2024 d'un point de vue comptable et fiscal.

Notre société ainsi que ses sœurs absorbées étant détenues depuis le mois d'octobre 2024 à 100% par notre maison-mère QINTENS GROUPE, suite aux rachats des titres détenus par des actionnaires minoritaires, les opérations de fusion absorption ne se traduiront ni par un échange de titres ni par une augmentation de capital de notre société."



### Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	485 789		
Autres installations, agencements, aménagements	1 022 499		16 748
Matériel de transport	16 500		25 667
Matériel de bureau, informatique, mobilier	360 356		24 133
Emballages récupérables et divers	15 221		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>1 414 577</b>		<b>66 548</b>
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	5 000		
Prêts et autres immobilisations financières	53 233		
<b>TOTAL</b>	<b>58 233</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 958 598</b>		<b>66 548</b>
<b>Diminutions</b>		<b>Valeur brute immob. à fin exercice</b>	<b>Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice</b>
<b>Par virement de pst à pst</b>	<b>Par cession ou mise HS</b>		
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	7 258	478 531	478 531
Autres installations, agencements, aménagements		1 039 248	1 039 248
Matériel de transport	16 500	25 667	25 667
Matériel de bureau, informatique, mobilier		384 489	384 489
Emballages récupérables et divers		15 221	15 221
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>16 500</b>	<b>1 464 625</b>	<b>1 464 625</b>
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés		5 000	5 000
Prêts et autres immobilisations financières		53 233	53 233
<b>TOTAL</b>		<b>58 233</b>	<b>58 233</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>23 758</b>	<b>2 001 389</b>	<b>2 001 389</b>



**Etat des amortissements**

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	62 648	4 750	7 258	60 140
Installations générales, agencements divers	170 094	94 795		264 889
Matériel de transport	16 500	4 317	16 500	4 317
Matériel de bureau, informatique, mobilier	159 324	50 233		209 557
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>345 917</b>	<b>149 345</b>	<b>16 500</b>	<b>478 762</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>408 565</b>	<b>154 095</b>	<b>23 758</b>	<b>538 902</b>

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	4 750				
Installations générales, agencements divers	94 795				
Matériel de transport	4 317				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	50 233				
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>	<b>149 345</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>154 095</b>				



### Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL Provisions réglementées</b>				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
<b>TOTAL Provisions</b>				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	104 674	64 773	39 878	129 569
<b>TOTAL Dépréciations</b>	<b>104 674</b>	<b>64 773</b>	<b>39 878</b>	<b>129 569</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>104 674</b>	<b>64 773</b>	<b>39 878</b>	<b>129 569</b>
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		64 773	39 878	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.



### Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	53 233		53 233
Clients douteux ou litigieux	173 090		173 090
Autres créances clients	2 171 293	2 171 293	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 200	1 200	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	5 830	5 830	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	160 536	160 536	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	153 900	153 900	
Débiteurs divers	86 409	86 409	
Charges constatées d'avance	67 138	67 138	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 872 628</b>	<b>2 646 305</b>	<b>226 323</b>
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	945 434	265 040	680 394	
	400	400		
Emprunts et dettes financières divers	1 015 561	1 015 561		
Fournisseurs et comptes rattachés	436 932	436 932		
Personnel et comptes rattachés	301 866	301 866		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	407 390	407 390		
- Obligations cautionnées	41 432	41 432		
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 946	4 946		
Groupe et associés	24 230	24 230		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	592 448	592 448		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 770 638</b>	<b>3 090 243</b>	<b>680 394</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	173 352			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				



**Fonds commercial**

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Clientèle achetée	107 655			107 655
Clientèle apportée			305 127	305 127

**Produits et avoirs à recevoir**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>CREANCES</b>	
Créances clients et comptes rattachés	234 976
Autres créances (dont avoirs à recevoir : )	5 198
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	
<b>DISPONIBILITES</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>240 174</b>

**Charges à payer et avoirs à établir**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	234 284
Dettes fiscales et sociales	636 147
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : )	
<b>TOTAL</b>	<b>870 431</b>



**Charges et produits constatés d'avance**

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation		592 448
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>67 138</b>	<b>592 448</b>

**Composition du capital social**

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	5 022	50.00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	5022	50.00

**Honoraires des Commissaires aux Comptes**

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	6 250.50
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
<b>TOTAL</b>	<b>6 250.50</b>

Effectif moyen	
	Personnel salarié
Cadres	21
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	28
Ouvriers	
<b>TOTAL</b>	<b>49</b>

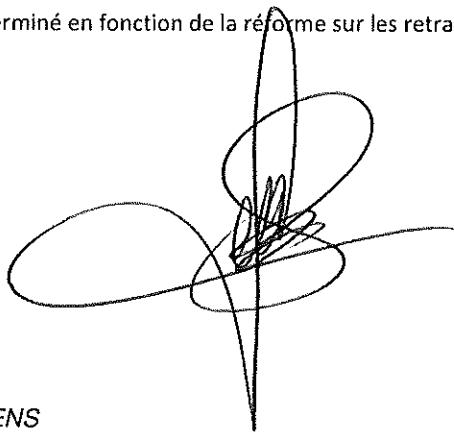
#### Engagements financiers

Engagements	Montant
BNP : Reçue BPI France Financement	89 284
BNP : Reçu Aval et Caution divers	20 000
LCL : Garantie Reçue BPI France COVID Echéance : 16/04/2026	71 024
LCL : délégation imparfaite et conditionnelle Police Assurance Echéance 18/07/2029	317 312

#### Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Autres
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité	98 236
<b>TOTAL</b>	<b>98 236</b>

Le calcul des Indemnités de départ à la retraite a été déterminé en fonction de la réforme sur les retraites.






Commissariat aux comptes

Sandrine THIEBAUX  
Christophe GRIENAY  
Olivier MAZERAN

**QINTENS**

Société par Actions simplifiée  
au capital de 251.100 euros

69 boulevard des Canuts  
69004 LYON

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**Exercice clos le 30 septembre 2024**

R.C.S. : LYON 958 513 509



|| Commissariat aux comptes

|| Sandrine THIEBAUX  
Christophe GRIENAY  
Olivier MAZERAN

**QINTENS**

Société par Actions simplifiée  
au capital de 251.100 euros

69 boulevard des Canuts  
69004 LYON

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 30 septembre 2024**

R.C.S. : LYON 958 513 509

Aux associés,

## **1. OPINION**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale en date du 25 mars 2019, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société QINTENS relatifs à l'exercice de 12 mois clos le 30 septembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## **2. FONDEMENT DE L'OPINION**

### ***Référentiel d'audit***

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

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

### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> octobre 2023 à la date d'émission de notre rapport.

## **3. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne le respect de la séparation des exercices pour les produits d'exploitation.

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

#### **4. VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES**

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle, à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote et aux participations réciproques vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

#### **5. RESPONSABILITES 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 Président.

#### **6. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS**

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

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

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

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

Notre rapport a été émis hors délai, dans l'attente de la réception d'éléments probants indispensables à la réalisation de notre mission et à la formulation de notre opinion et de la réception des projets du rapport de gestion du Président et des documents adressés aux associés.

Saint Genis Laval, le 30 janvier 2025

Le Commissaire aux Comptes :  
GEODE Conseils

Olivier MAZERAN  
Membre de la Compagnie régionale de LYON-RIOM

## ◆ Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<b>Actif immobilisé</b>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	65 748,81	60 139,78	5 609,03	10 359,03	- 4 750
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	412 782,26		412 782,26	412 782,26	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	1 464 625,25	478 762,47	985 862,78	1 068 659,65	- 82 797
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	5 000,00		5 000,00	5 000,00	
Prêts					
Autres immobilisations financières	53 232,74		53 232,74	53 232,74	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>2 001 389,06</b>	<b>538 902,25</b>	<b>1 462 486,81</b>	<b>1 550 033,68</b>	<b>- 87 547</b>
<b>Actif circulant</b>					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	2 344 382,92	129 568,52	2 214 814,40	2 171 080,72	43 734
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	6 078,26		6 078,26	25 206,69	- 19 128
. Personnel	1 200,00		1 200,00		1 200
. Organismes sociaux	5 829,59		5 829,59	967,91	4 862
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	160 535,66		160 535,66	233 111,19	- 72 576
. Autres	234 231,50		234 231,50	496 779,20	- 262 548
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement				55 023,80	- 55 024
Disponibilités	350 527,72		350 527,72	383 051,52	- 32 524
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	67 137,80		67 137,80	81 820,24	- 14 682
<b>TOTAL (II)</b>	<b>3 169 923,45</b>	<b>129 568,52</b>	<b>3 040 354,93</b>	<b>3 447 041,27</b>	<b>- 406 686</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>5 171 312,51</b>	<b>668 470,77</b>	<b>4 502 841,74</b>	<b>4 997 074,95</b>	<b>- 494 233</b>

## ◆ Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	Variation
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : )	251 100,00	251 100,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	117 050,00	117 050,00	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	25 110,00	25 110,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	131 332,14	95 000,48	36 332
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	207 611,99	286 331,66	- 78 720
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>732 204,13</b>	<b>774 592,14</b>	<b>- 42 388</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	945 434,03	1 118 785,58	- 173 352
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	400,00	400,00	
. Associés	4 945,58	26 956,87	- 22 011
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 015 560,57	1 339 807,91	- 324 247
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	436 932,06	416 893,80	20 038
. Organismes sociaux	301 865,98	254 901,88	46 964
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	407 390,22	438 541,90	- 31 152
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	41 431,89	22 889,45	18 542
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	24 229,59	17 038,50	7 191
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	592 447,69	586 266,92	6 181
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>3 770 637,61</b>	<b>4 222 482,81</b>	<b>- 451 845</b>
Ecart de conversion passif(V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>4 502 841,74</b>	<b>4 997 074,95</b>	<b>- 494 233</b>

## ◆ Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	Variation absolue	%	
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	5 529 650,34		5 529 650,34	5 257 433,70	272 217	5,18
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>5 529 650,34</b>		<b>5 529 650,34</b>	<b>5 257 433,70</b>	<b>272 217</b>	<b>5,18</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges	120 285,87		91 733,41	28 552	31,13	
Autres produits	1 886,53		1 081,90	805	74,37	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>5 651 822,74</b>		<b>5 350 249,01</b>	<b>301 574</b>	<b>5,64</b>	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes	1 967 719,98		2 027 282,69	- 59 563	-2,94	
Impôts, taxes et versements assimilés	130 519,01		111 032,13	19 487	17,55	
Salaires et traitements	2 190 109,61		1 924 462,67	265 647	13,80	
Charges sociales	820 946,29		725 601,93	95 344	13,14	
Dotations aux amortissements sur immobilisations	154 095,24		128 020,61	26 075	20,37	
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant	64 772,68		33 554,48	31 218	93,04	
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges	31 656,10		6 242,39	25 414	407,12	
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>5 359 818,91</b>		<b>4 956 196,90</b>	<b>403 622</b>	<b>8,14</b>	
<b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>292 003,83</b>		<b>394 052,11</b>	<b>- 102 048</b>	<b>-25,90</b>	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances	4 286,44		8 746,78	- 4 460	-50,99	
Autres intérêts et produits assimilés			1 306,79	- 1 307	-100	
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Déficiences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	548,43			548	N/S	
<b>Total des produits financiers (V)</b>	<b>4 834,87</b>		<b>10 053,57</b>	<b>- 5 219</b>	<b>-51,91</b>	
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	11 812,71		16 216,02	- 4 403	-27,15	
Déficiences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>11 812,71</b>		<b>16 216,02</b>	<b>- 4 403</b>	<b>-27,15</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>-6 977,84</b>		<b>-6 162,45</b>	<b>- 815</b>	<b>13,23</b>	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>285 025,99</b>		<b>387 889,66</b>	<b>- 102 864</b>	<b>-26,52</b>	

## ◆ Compte de résultat (suite)

		Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	Variation absolue	Présenté en Euros
				%	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion					
Produits exceptionnels sur opérations en capital					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>					
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			22,00	- 22	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital					
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>			22,00	- 22	-100
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>			<b>-22,00</b>	<b>22</b>	<b>-100</b>
Participation des salariés (IX)					
Impôts sur les bénéfices (X)	77 414,00	101 536,00		- 24 122	-23,76
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>5 656 657,61</b>	<b>5 360 302,58</b>		<b>296 355</b>	<b>5,53</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>	<b>5 449 045,62</b>	<b>5 073 970,92</b>		<b>375 075</b>	<b>7,39</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>207 611,99</b>	<b>286 331,66</b>		<b>- 78 720</b>	<b>-27,49</b>
Dont Crédit-bail mobilier					
Dont Crédit-bail immobilier					

## ◆ Annexes aux comptes annuels

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024 dont le total est de 4 502 841,74 € et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 207 611,99 €, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

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

*voir l'Attestation de l'expert comptable*

QINTENS

*Page 7*

## Règles et méthodes comptables

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

- 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.

Les états financiers ont été établis en conformité avec les normes comptables définies par le règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### ***IMMobilisations INCORPORELLES ET CORPORELLES***

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	3 ans
Agencements, aménagements, installations	05 à 10 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier	03 à 08 ans

#### ***CREANCES ET DETTES***

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

#### ***LA CLIENTELE***

La clientèle n'est pas amortie mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds de commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

#### ***INTEGRATION FISCALE***

A compter de l'exercice clos le 30/09/2020, la société QINTENS fait partie du groupe d'intégration fiscale composé de la société mère QINTENS GROUPE et de ses filiales contrôlées à au moins 95%.

La charge d'impôt des filiales est déterminée comme en l'absence d'intégration et la société mère supporte la charge complémentaire ou bénéficie de l'économie d'impôt provenant de l'intégration.

#### ***EVENEMENT POSTERIEUR A LA CLOTURE***

"Par décision du 16 décembre 2024, notre société a donné son accord aux projets de fusions par absorption de ses sociétés sœurs Qintens Ouest, Qintens Bourgogne et Qintens BBKM. Ces fusions-absorptions feront l'objet d'une approbation définitive par notre société le 1er février 2025. Elles prendront effet rétroactivement au 1er octobre 2024 d'un point de vue comptable et fiscal.

Notre société ainsi que ses sœurs absorbées étant détenues depuis le mois d'octobre 2024 à 100% par notre maison-mère QINTENS GROUPE, suite aux rachats des titres détenus par des actionnaires minoritaires, les opérations de fusion absorption ne se traduiront ni par un échange de titres ni par une augmentation de capital de notre société."

### Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations		
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst	
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles	485 789			
Autres installations, agencements, aménagements	1 022 499		16 748	
Matériel de transport	16 500		25 667	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	360 356		24 133	
Emballages récupérables et divers	15 221			
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>	<b>1 414 577</b>		<b>66 548</b>	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés	5 000			
Prêts et autres immobilisations financières	53 233			
<b>TOTAL</b>	<b>58 233</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 958 598</b>		<b>66 548</b>	
		Diminutions		
		Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS	
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles		7 258	478 531	478 531
Autres installations, agencements, aménagements			1 039 248	1 039 248
Matériel de transport		16 500	25 667	25 667
Matériel de bureau, informatique, mobilier			384 489	384 489
Emballages récupérables et divers			15 221	15 221
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>		<b>16 500</b>	<b>1 464 625</b>	<b>1 464 625</b>
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			5 000	5 000
Prêts et autres immobilisations financières			53 233	53 233
<b>TOTAL</b>			<b>58 233</b>	<b>58 233</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>23 758</b>	<b>2 001 389</b>	<b>2 001 389</b>

voir l'Attestation de l'expert comptable

QINTENS

Page 10

**Etat des amortissements**

<b>Situations et mouvements de l'exercice</b>				
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	62 648	4 750	7 258	60 140
Installations générales, agencements divers	170 094	94 795		264 889
Matériel de transport	16 500	4 317	16 500	4 317
Matériel de bureau, informatique, mobilier	159 324	50 233		209 557
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>345 917</b>	<b>149 345</b>	<b>16 500</b>	<b>478 762</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>408 565</b>	<b>154 095</b>	<b>23 758</b>	<b>538 902</b>

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Degréssif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	4 750				
Installations générales, agencements divers	94 795				
Matériel de transport	4 317				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	50 233				
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>	<b>149 345</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>154 095</b>				

### Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL Provisions réglementées</b>				
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
<b>TOTAL Provisions</b>				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	104 674	64 773	39 878	129 569
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
<b>TOTAL Dépréciations</b>	<b>104 674</b>	<b>64 773</b>	<b>39 878</b>	<b>129 569</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>104 674</b>	<b>64 773</b>	<b>39 878</b>	<b>129 569</b>
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		64 773	39 878	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

### Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	53 233		53 233
Clients douteux ou litigieux	173 090		173 090
Autres créances clients	2 171 293	2 171 293	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 200	1 200	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	5 830	5 830	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	160 536	160 536	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	153 900	153 900	
Débiteurs divers	86 409	86 409	
Charges constatées d'avance	67 138	67 138	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 872 628</b>	<b>2 646 305</b>	<b>226 323</b>
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	945 434	265 040	680 394	
Emprunts et dettes financières divers	400	400		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 015 561	1 015 561		
Personnel et comptes rattachés	436 932	436 932		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	301 866	301 866		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	407 390	407 390		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	41 432	41 432		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	4 946	4 946		
Autres dettes	24 230	24 230		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	592 448	592 448		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 770 638</b>	<b>3 090 243</b>	<b>680 394</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	173 352			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

voir l'Attestation de l'expert comptable

QINTENS

Page 13

**Fonds commercial**

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Clientèle achetée	107 655			107 655
Clientèle apportée			305 127	305 127

**Produits et avoirs à recevoir**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<b>IMMobilisations financières</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>CREANCES</b>	
Créances clients et comptes rattachés	234 976
Autres créances (dont avoirs à recevoir : )	5 198
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	
<b>DISPONIBILITES</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>240 174</b>

**Charges à payer et avoirs à établir**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	234 284
Dettes fiscales et sociales	636 147
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : )	
<b>TOTAL</b>	<b>870 431</b>

*voir l'Attestation de l'expert comptable*

QINTENS

*Page 14*

**Charges et produits constatés d'avance**

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation		592 448
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>67 138</b>	<b>592 448</b>

**Composition du capital social**

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	5 022	50.00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	5022	50.00

**Honoraires des Commissaires aux Comptes**

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	6 250.50
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
<b>TOTAL</b>	<b>6 250.50</b>

**Effectif moyen**

	Personnel salarié
Cadres	21
Agents de maîtrise et techniciens	28
Employés	28
Ouvriers	28
<b>TOTAL</b>	<b>49</b>

**Engagements financiers**

Engagements	Montant
BNP : Reçue BPI France Financement	89 284
BNP : Reçu Aval et Caution divers	20 000
LCL : Garantie Reçue BPI France COVID Echéance : 16/04/2026	71 024
LCL : délégation imparfaite et conditionnelle Police Assurance Echéance 18/07/2029	317 312

**Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés**

Engagements	Autres
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité	98 236
<b>TOTAL</b>	<b>98 236</b>

Le calcul des Indemnités de départ à la retraite a été déterminé en fonction de la réforme sur les retraites.