

Tableaux Fiscaux

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

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2024

Désignation de l'entreprise :		QINTENS		1 2		
Adresse de l'entreprise :		69 boulevard des Canuts 69004 LYON		Durée de l'exercice précédent * (1 2)		
Numéro SIRET *		9 5 8 5 1 3 5 0 9 0 0 0 2 5		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N clos le, 3 0 0 9 2 0 2 4		
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		
				Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	65 749	AG	60 140	
	Fonds commercial (I)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	412 782	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 464 625	AU	478 762	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD	5 000	BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	53 233	BI	53 233	
TOTAL (II)		BJ	2 001 389	BK	538 902	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
		En cours de production de biens	BN		BO	
		En cours de production de services	BP		BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
		Marchandises	BT		BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	2 344 383	BY	129 569
		Autres créances (3)	BZ	407 875	CA	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE	
DIVERS	Disponibilités	CF	350 528	CG		
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	67 138	CI	67 138	
	TOTAL (III)	CJ	3 169 923	CK	129 569	
	Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW			
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
Écarts de conversion actif *		CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	5 171 313	IA	668 471	
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières : CP		
Clause de réserve de propriété : *				(3) Part à plus d'un an : CR		
Stocks :				Créances :		

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

8

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2024

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		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> 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 <input type="checkbox"/> BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)	DG	131 332		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	207 612		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (II)	DL	732 204	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (III)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	945 434		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	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			
Autres dettes	EA	24 230			
	Compte régul.	EB	592 448		
	Produits constatés d'avance (4)	EB	592 448		
	TOTAL (IV)	EC	3 770 638		
	Ecart de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	4 502 842		
REVENUS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) 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.

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2024

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

Désignation de l'entreprise : OINTENS		Néant <input type="checkbox"/> *				
		Exercice N				
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE	FF	
		FG	5 529 650	FH	FI	5 529 650
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	5 529 650	FK	FL	5 529 650
	Production stockée *				FM	
	Production immobilisée *				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	120 286
	Autres produits (1) (11)				FQ	1 887
	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	1 967 720
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	130 519
	Salaires et traitements *				FY	2 190 110
	Charges sociales (10)				FZ	820 946
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * (dont fonds de commerce HS) - dotations aux provisions			GA	154 095
					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	64 773
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		
	Autres charges (12)			GE	31 656	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	292 004
opérations et courants	Bénéfice attribué ou perte transférée *				GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	4 286
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	
	Différences positives de change				GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	548
	Total des produits financiers (V)				GP	4 835
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	11 813
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)				GU	11 813
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(6 978)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	285 026

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

8

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 <u>QINTENS</u>		Néant <input type="checkbox"/>		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	77 414	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	5 656 658	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	5 449 046	
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	207 612	
RENVOIS	(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 afférents 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.)	IX		
	(ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	80 408	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires 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.

8

◆ 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 nombre 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 Quintens Ouest, Quintens Bourgogne et Quintens 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			
TOTAL	1 414 577		66 548
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	5 000		
Prêts et autres immobilisations financières	53 233		
TOTAL	58 233		
TOTAL GENERAL	1 958 598		66 548

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	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				
TOTAL		16 500	1 464 625	1 464 625
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			5 000	5 000
Prêts et autres immobilisations financières			53 233	53 233
TOTAL			58 233	58 233
TOTAL GENERAL		23 758	2 001 389	2 001 389

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				
TOTAL	345 917	149 345	16 500	478 762
TOTAL GENERAL	408 565	154 095	23 758	538 902

	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					
TOTAL	149 345				
TOTAL GENERAL	154 095				

8

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				
TOTAL Provisions réglementées				
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				
TOTAL Provisions				
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
TOTAL Dépréciations	104 674	64 773	39 878	129 569
TOTAL GENERAL	104 674	64 773	39 878	129 569
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	
TOTAL GENERAL	2 872 628	2 646 305	226 323
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		
TOTAL GENERAL	3 770 638	3 090 243	680 394	
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
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	234 976
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	5 198
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	240 174

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 :)	
TOTAL	870 431



Charges et produits constatés d'avance

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

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	
TOTAL	6 250.50



Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	21
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	28
Ouvriers	
TOTAL	49

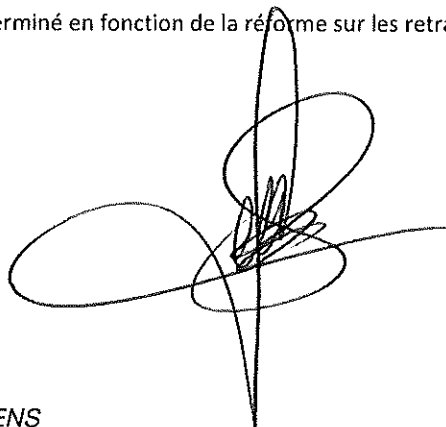
Engagements financiers

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
TOTAL	98 236

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^{er} 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

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)					
Actif immobilisé					
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	
TOTAL (I)	2 001 389,06	538 902,25	1 462 486,81	1 550 033,68	- 87 547
Actif circulant					
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
TOTAL (II)	3 169 923,45	129 568,52	3 040 354,93	3 447 041,27	- 406 686
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	5 171 312,51	668 470,77	4 502 841,74	4 997 074,95	- 494 233

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
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			
TOTAL (I)	732 204,13	774 592,14	- 42 388
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
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
TOTAL (IV)	3 770 637,61	4 222 482,81	- 451 845
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	4 502 841,74	4 997 074,95	- 494 233

◆ 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
Chiffres d'affaires Nets	5 529 650,34		5 529 650,34	5 257 433,70	272 217 5,18
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
Total des produits d'exploitation (I)			5 651 822,74	5 350 249,01	301 574 5,64
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
Total des charges d'exploitation (II)			5 359 818,91	4 956 196,90	403 622 8,14
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			292 003,83	394 052,11	- 102 048 -25,90
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transéré (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					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			548,43		548 N/S
Total des produits financiers (V)			4 834,87	10 053,57	- 5 219 -51,91
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			11 812,71	16 216,02	- 4 403 -27,15
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			11 812,71	16 216,02	- 4 403 -27,15
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-6 977,84	-6 162,45	- 815 13,23
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			285 025,99	387 889,66	- 102 864 -26,52

◆ Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		22,00	- 22	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)		22,00	- 22	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-22,00	22	-100
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	77 414,00	101 536,00	- 24 122	-23,76
Total des Produits (I+III+V+VII)	5 656 657,61	5 360 302,58	296 355	5,53
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	5 449 045,62	5 073 970,92	375 075	7,39
RESULTAT NET	207 611,99	286 331,66	- 78 720	-27,49
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 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 nombre 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 Quintens Ouest, Quintens Bourgogne et Quintens 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			
TOTAL	1 414 577		66 548
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	5 000		
Prêts et autres immobilisations financières	53 233		
TOTAL	58 233		
TOTAL GENERAL	1 958 598		66 548

	Diminutions		Valeur brute Immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	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				
TOTAL		16 500	1 464 625	1 464 625
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			5 000	5 000
Prêts et autres immobilisations financières			53 233	53 233
TOTAL			58 233	58 233
TOTAL GENERAL		23 758	2 001 389	2 001 389

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				
TOTAL	345 917	149 345	16 500	478 762
TOTAL GENERAL	408 565	154 095	23 758	538 902

	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					
TOTAL	149 345				
TOTAL GENERAL	154 095				

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				
TOTAL Provisions réglementées				
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				
TOTAL Provisions				
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
TOTAL Dépréciations	104 674	64 773	39 878	129 569
TOTAL GENERAL	104 674	64 773	39 878	129 569
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	
TOTAL GENERAL	2 872 628	2 646 305	226 323
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		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	592 448	592 448		
TOTAL GENERAL	3 770 638	3 090 243	680 394	
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
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	234 976
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	5 198
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	240 174

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 :)	
TOTAL	870 431

Charges et produits constatés d'avance

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

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	
TOTAL	6 250.50

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	21
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	28
Ouvriers	
TOTAL	49

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
TOTAL	98 236

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