

# 1, 2, 3 STRUCTURE

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE

AU CAPITAL DE 10 000 €

SIEGE SOCIAL : 20 COURS DES MARCHES DE BRETAGNE  
44190 CLISSON

889 035 341 RCS NANTES

## COMPTES AU 31 JUILLET 2025


---

*Pour copie certifiée conforme,*  
Pour la SAS « QUARCO », Présidente,

La SARL « GN INVEST », Présidente,  
M. François-Xavier GUILLARD, Gérant,

Signé par :  
  
03652D82E5D64E9...

La SARL « JBH », Directrice Générale, M.  
M. Julien BOUDVILLAIN, Gérant,

Signé par :  
  
2E480E260A64436...

## ① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/07/2025

Néant 

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net 31/07/2025 ③	Net 31/07/2024 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX	141 441	CQ	55 793	84 842
Concessions, brevets et droits similaires	AF	16 803	AG	16 803	
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP	2 975	AQ	397	2 578
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT	45 969	AU	36 134	9 835
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	12 850	BI	12 850	11 850
<b>TOTAL II</b>	<b>BJ</b>	<b>220 038</b>	<b>BK</b>	<b>138 982</b>	<b>81 056</b>
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	337 401	BY	9 880	327 521
Autres créances (3)	BZ	87 450	CA	87 450	12 859
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	75 548	CG	75 548	93 050
Charges constatées d'avance (3)	CH	22 332	CI	22 332	9 335
<b>TOTAL III</b>	<b>CJ</b>	<b>522 731</b>	<b>CK</b>	<b>9 880</b>	<b>512 851</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecarts de conversion actif	VI CN				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>CO</b>	<b>742 769</b>	<b>IA</b>	<b>148 862</b>	<b>593 908</b>
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

## ② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/07/2025

Néant 

			Net	31/07/2025	Net	31/07/2024
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	10 000	DA	10 000		10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB			
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC			
Réserve légale (3)			DD			
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	DF			
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG			
Report à nouveau			DH	-412 961		-342 759
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>			DI	124 445		-70 202
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
		<b>TOTAL I</b>	DL	<b>-278 515</b>		<b>-402 961</b>
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
		<b>TOTAL II</b>	DO			
Provisions pour risques			DP			
Provisions pour charges			DQ			
		<b>TOTAL III</b>	DR			
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	54 598		63 011
Emprunts et dettes financiers divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV	400 560		549 139
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	145 932		56 829
Dettes fiscales et sociales			DY	234 405		186 323
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA	36 928		21 449
Produits constatés d'avance (4)			EB			
		<b>TOTAL IV</b>	EC	<b>872 423</b>		<b>876 750</b>
Écarts de conversion passif			V			
		<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	EE	<b>593 908</b>		<b>473 790</b>

**Renvois :**

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital			IB			
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)			IC			
(2) Dont écart de réévaluation libre			ID			
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)			IE			
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme			EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	869 889		844 062
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP			EH			

## ⑤ IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 31/07/2025

Néant 

CADRE A - IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immos au début de l'exercice		Augmentations		
						Réévaluation ou mise en équivalence	Acquisitions, apports et virements	
<b>Immobilisations incorporelles</b>								
Frais d'établissement et de développement			<b>TOTAL I</b>	CZ	<b>141 441</b>	D8	D9	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			<b>TOTAL II</b>	KD	<b>16 803</b>	KE	KF	
<b>Immobilisations corporelles</b>								
Terrains				KG		KH	KI	
Constructions :	- Sur sol propre (dont composants)	L9		KJ		KK	KL	
	- Sur sol d'autrui (dont composants)	M1		KM		KN	KO	
	- Inst. gales., amgt, amgt, constr. (dont composants)	M2	2 975	KP		KQ	KR	
Inst. tech., matériel et outillage industriels (dont composants)		M3		KS		KT	KU	
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers			KV		KW	KX	
	- Matériel de transport			KY		KZ	LA	
	- Matériel bureau et informatique, mobilier		39 643	LB		LC	LD	
	- Emballages récupérables et divers			LE		LF	LG	
Immobilisations corporelles en cours				LH		LI	LJ	
Avances et acomptes				LK		LL	LM	
			<b>TOTAL III</b>	LN	<b>42 618</b>	LO	LP	
<b>Immobilisations financières</b>								
Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M	8T	
Autres participations				8U		8V	8W	
Autres titres immobilisés				1P		1R	1S	
Prêts et autres immobilisations financières				IT	11 850	IU	IV	
			<b>TOTAL IV</b>	LQ	<b>11 850</b>	LR	LS	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>				ØG	<b>212 712</b>	ØH	ØJ	
<b>CADRE B - IMMOBILISATIONS</b>				<b>Diminutions</b>		Valeur brute des immos à la fin de l'exercice		<b>Réévaluation ou mise en équivalence</b>
				<b>Virement</b>	<b>Cessions ou mise en équivalence</b>			<b>Valeur d'origine des immos en fin d'exercice</b>
<b>Immobilisations incorporelles</b>								
Frais d'établissement et de développement			<b>TOTAL I</b>	IN		DØ	<b>141 441</b>	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			<b>TOTAL II</b>	IO		LW	<b>16 803</b>	
<b>Immobilisations corporelles</b>								
Terrains				IP		LX		
Constructions :	- Sur sol propre			IQ		MA		
	- Sur sol d'autrui			IR		MD		
	- Inst. gales., agencements, amgt, constructions			IS		MG	2 975	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers			IU		MM		
	- Matériel de transport			IV		MP		
	- Matériel bureau et informatique, mobilier			IW		MS	45 969	
	- Emballages récupérables et divers			IX		MV		
Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		
Avances et acomptes				NC		ND		
			<b>TOTAL III</b>	IY		NG	<b>48 944</b>	
<b>Immobilisations financières</b>								
Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		
Autres participations				IØ		ØX		
Autres titres immobilisés				I1		2B		
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	12 850	
			<b>TOTAL IV</b>	I3		NJ	<b>12 850</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>				I4		ØK	<b>220 038</b>	

**5 bis** TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION  
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice clos le 31/07/2025

Néant 

CADRE A	Déterm. montant écarts		Utilisation marge sup. amortissement			Montant
	Augmentation du montant brut immobilisations ①	Augmentation du montant des amortissements ②	Montant des suppléments d'amortissement ③	Fraction résid. corresp. aux éléments cédés ④	Montant cumulé à la fin de l'exercice ⑤	Provision spéciale à la fin de l'exercice ⑥
1 - Concessions, brevets et droits similaires						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Installations techniques, matériel et outillage industriels						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
<b>TOTAUX</b>						

CADRE B	
<b>Déficits reportables au 31/12/76 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal</b>	
1 - Fraction incluse dans la provision spéciale au début de l'exercice	
2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice	-
3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice	=

## ⑥ AMORTISSEMENTS

Exercice clos le 31/07/2025

Néant 

### CADRE A - SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)

Immobilisations amortissables	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	CY	56 599	EL	29 048	EM		EN	85 647
Fonds commercial	RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles	PE	16 803	PF		PG		PH	16 803
<b>TOTAL I</b>	RK	<b>73 402</b>	RM	<b>29 048</b>	RN		RO	<b>102 451</b>
Terrains	PI		PJ		PK		PL	
Constructions :	- sur sol propre		PN		PO		PQ	
	- sur sol d'autrui		PS		PT		PU	
	- installations générales, agencements et aménagements des constructions	99	PW	298	PX		PY	397
Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles :	- installations générales, agencements aménagements divers		QE		QF		QG	
	- matériel de transport		QH		QI		QK	
	- matériel de bureau et informatique, mobilier	29 285	QM	6 849	QN		QO	36 134
	- emballages récupérables et divers		QP		QR		QS	
<b>TOTAL II</b>	QU	<b>29 384</b>	QV	<b>7 147</b>	QW		QX	<b>36 531</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II)</b>	ON	<b>102 786</b>	OP	<b>36 195</b>	OQ		OR	<b>138 982</b>

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

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Différentiel de durée et autres Colonne ①	Mode dégressif Colonne ②	Amortissement fiscal exceptionnel Colonnes ③	Différentiel de durée et autres Colonne ④	Mode dégressif Colonne ⑤	Amortissement fiscal exceptionnel Colonne ⑥		
Frais d'établissement	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6	
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV	
Autres immo. incorp.	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1	
<b>TOTAL I</b>	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD	
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8	
Constructions :								
- sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6	
- sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4	
- inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2	
Inst. techniques mat. et outillages	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	
Autres immo. corp. :								
- inst. gales, agenc. et am. des const.	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7	
- mat. de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5	
- mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3	
- emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1	
<b>TOTAL II</b>	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	
Frais d'acquisition de titres de participations <b>TOTAL III</b>	NL			NM			NO	
<b>Total général (I + II + III)</b>	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW			Total général non ventilé (NS+NT+NU)	NY		Total général non ventilé (NW-NY)	NZ

### CADRE C - MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler			Z9		Z8
Primes de remboursement des obligations			SP		SR



**1, 2, 3 STRUCTURE**  
**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE**  
**AU CAPITAL DE 10 000 €**  
**SIEGE SOCIAL : 20 COURS DES MARCHES DE BRETAGNE**  
**44190 CLISSON**

889 035 341 RCS NANTES

**DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE**  
**EN DATE DU 19 DECEMBRE 2025**

**Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 juillet 2025**

**TROISIEME DECISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant 124 445,24 € de la manière suivante :


- Au poste « REPORT A NOUVEAU » débiteur de la somme de (-) 412 960,55 € au 31/07/2025 pour le ramener à (-) 288 515,31 €.

Certifié conforme,  
**Pour la Société QUARCO, Présidente et Associée unique,**

La Société GN INVEST, Présidente,  
Représentée par Monsieur François-Xavier GUILLARD, Gérant.

Signé par :  
  
03652D82E5D64E9...

La Société « JBH », Directrice Générale,  
Représentée par Monsieur Julien BOUDVILLAIN, Gérant.

Signé par :  
  
2E480E260A64436...