

RCS : METZ
Code greffe : 5751

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00595
Numéro SIREN : 388 797 219
Nom ou dénomination : QUADRAL TRANSACTIONS

Ce dépôt a été enregistré le 17/09/2020 sous le numéro de dépôt 4535

92BS95

Déposé au greffe du Tribunal Judiciaire
sous le N° 2020 B4535

Metz, le 17.06.2020

QUADRAL TRANSACTIONS

Société par Actions Simplifiée au capital de 696 193 €

Siège social : 24 ter Rue du Général De Gaulle, 57050 LE BAN SAINT MARTIN
RCS METZ 388 797 219

Le Greffier



TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 16 JUIN 2020

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice 2019 d'un montant de 1 008 727,76 €, augmenté du report à nouveau de 1 215 309,99 €, représentant une somme totale de 2 224 037,75 € de la façon suivante :

- 1 200 191,08 € à la distribution d'un dividende net de 26,29 € par action,
- 1 023 846,67 au compte dit de « report à nouveau ».

Le compte dit de « report à nouveau » passe ainsi de 1 246 425,03 € à 1 215 309,99 €.

Le dividende sera mis en paiement à compter du 30 mai 2020.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice	Dividende net	
	Global	Par action
2018	999 778,80 €	21,90 € (*)
2017	629 541,08 €	13,79 € (**)
2016	650 084,48 €	14,24 € (**)

(*) éligible à un abattement de 40%

(**) éligible à un abattement de 40% sur option

Les charges non déductibles fiscalement visées des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts s'élèvent à 10 057 €.

CINQUIEME DECISION

L'Associée Unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou extraits du procès-verbal de la présente Assemblée pour l'accomplissement des formalités prévues par la loi.

Pour copie certifiée conforme à l'original
METZ, le 16 juin 2020

Jean-François PREVOT
Président

Déposé au greffe du Tribunal Judiciaire
sous le N° 2020 BUS 35
Metz, le 14.09.2020
Le Greffier



COMPTES ANNUELS
QUADRAL TRANSACTIONS SAS
EXERCICE CLOS LE 31/12/2019

*Copie certifiée conforme
à l'original*

Quadral

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan	3
Compte de résultat	5

Détail des comptes

Bilan	8
Compte de résultat	14

Annexes

	22
--	----

Liasse fiscale

	37
--	----

Dossier de gestion

Résultat des 5 derniers exercices	67
-----------------------------------	----

Comptes annuels

Bilan

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	89 234,56	89 234,56		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	60 242,35		60 242,35	44 402,35
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	466 170,63	282 171,46	183 999,17	182 095,39
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	19 987,30		19 987,30	14 900,32
ACTIF IMMOBILISE	635 634,84	371 406,02	264 228,82	241 398,06
STOCKS ET EN-COURS				
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	2 124,11		2 124,11	3 056,16
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	3 564 041,01		3 564 041,01	3 516 684,45
Autres créances	3 493 155,74		3 493 155,74	3 228 663,23
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	4 484,83		4 484,83	2 355,20
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	256 597,51		256 597,51	207 085,14
ACTIF CIRCULANT	7 320 403,20		7 320 403,20	6 957 844,18
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	7 956 038,04	371 406,02	7 584 632,02	7 199 242,24

Bilan

Rubriques		31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel (dont versé :	696 193,00)	696 193,00	696 193,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		76 250,00	76 250,00
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau		1 215 309,99	1 246 425,03
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		1 008 727,76	968 663,76
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	CAPITAUX PROPRES	2 996 480,75	2 987 531,79
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
	AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		143 508,34	117 069,71
	PROVISIONS	143 508,34	117 069,71
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 385 402,61	1 443 059,25
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	56 980,00	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		1 368,00	
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 098 131,36	823 751,87
Dettes fiscales et sociales		1 872 841,33	1 697 697,10
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			34 364,87
Autres dettes		29 919,63	95 767,65
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance			
	DETTES	4 444 642,93	4 094 640,74
Ecarts de conversion passif			
	TOTAL GENERAL	7 584 632,02	7 199 242,24

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	10 062 135,98		10 062 135,98	8 775 326,82
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	10 062 135,98		10 062 135,98	8 775 326,82
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 000,00	2 100,00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			863 174,09	857 125,08
Autres produits			34,10	12,63
PRODUITS D'EXPLOITATION			10 926 344,17	9 634 564,53
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			4 388 712,72	4 070 443,82
Impôts, taxes et versements assimilés			214 941,24	203 962,38
Salaires et traitements			3 128 204,00	2 581 739,94
Charges sociales			1 536 134,12	1 273 023,27
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			54 800,47	40 572,88
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			143 508,34	117 069,71
Autres charges			104,98	11 539,96
CHARGES D'EXPLOITATION			9 466 405,87	8 298 351,96
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 459 938,30	1 336 212,57
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			23 436,16	14 627,15
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				4 833,15
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			23 436,16	19 460,30
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			16 585,70	20 862,27
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			16 585,70	20 862,27
RESULTAT FINANCIER			6 850,46	-1 401,97
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 466 788,76	1 334 810,60

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 657,00	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 001 754,00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		100 000,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 657,00	1 101 754,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 450,00	2 910,99
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 053 807,85
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 450,00	1 056 718,84
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-8 793,00	45 035,16
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	449 268,00	411 182,00
TOTAL DES PRODUITS	10 951 437,33	10 755 778,83
TOTAL DES CHARGES	9 942 709,57	9 787 115,07
BENEFICE OU PERTE	1 008 727,76	968 663,76

Annexes

Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun fait caractéristique n'est signalé sur l'exercice.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2019 ont été élaborés et présentés conformément aux règles édictées au Plan Comptable Général dont le règlement n° 2016-07 a été adopté par l'Autorité des normes comptables en date du 28 décembre 2016 et homologué par l'arrêté ministériel du 26 décembre 2016.

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 01/01/2019 au 31/12/2019 soit une durée de 12 mois.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.

Dans le cadre de l'approche par composants, les immobilisations ont fait l'objet d'un examen. Celui-ci a permis de constater que les différenciations existantes sont suffisantes et qu'aucune décomposition complémentaire n'est nécessaire.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations	Amort pratiqués
Logiciels	20 à 33 % L
Installations techniques, mat.outillage	10 à 20 % L
Install. générales agencets, aménagts	10 à 50 % L
Matériel de transport	25 % L
Matériel de bureau et informatique	20 à 33 % L
Mobilier	10 à 20 % L

Participations et autres titres :

Chaque participation est comptabilisée à sa valeur historique d'acquisition ou d'apport. A la fin de chaque exercice, il est procédé à une évaluation sur la base d'une valeur estimative tenant compte principalement de l'actif net comptable, corrigée des plus ou moins-value latentes prudemment estimées et jugées durables en fonction de la situation, de la rentabilité ou des perspectives connues de la société. Des provisions sont constituées dans la mesure où il y a une moins-value ou une dépréciation durable.

Evaluation des stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

Provisions règlementées

Les provisions règlementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

Dérogations aux principes généraux

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Evénements postérieurs à la clôture

Suite aux événements du Covid 19, la Direction du groupe Quadral a procédé à la fermeture de l'ensemble de ses sites le 17 Mars 2020. La société a d'ores et déjà pris certaines mesures nécessaires pour faire face aux conséquences économiques de cette crise sanitaire, et a eu notamment recours aux mesures spécifiques gouvernementales liées au Covid 19 que sont notamment le recours à l'activité partielle et la possibilité de souscription d'un nouveau prêt de 12 mois dans le cadre des prêts garantis par l'Etat. Elle a également demandé le report des échéances des emprunts afin de préserver sa trésorerie.

Cet événement post clôture n'a pas de lien direct et prépondérant avec une situation existante à la clôture et n'a donc pas d'impact sur les comptes clos le 31/12/2019.

L'impact financier sur les comptes 2020 de l'évènement COVID 19 n'a pas pu faire l'objet d'une estimation à ce jour.

Informations relatives au bilan actif

Immobilisations corporelles et incorporelles

Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2018	Acquisitions	Virements de poste à poste et corrections +/-	Cessions	Au 31/12/2019
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisation incorporelles	145 213	15 840		11 576	149 477
Total 1 Incorporelles	145 213	15 840	0	11 576	149 477
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions installations, agencements.....					
Installations générales et agencements	131 826	7 918			139 745
Installations techniques, matériels et outillages					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier	306 110	48 786		28 470	326 426
Emballages récupérables et divers					
Total 2 Corporelles	437 936	56 704	0	28 470	466 171
Immobilisations corporelles en cours					
Total 3 Encours Corporelles	0	0	0	0	0
Acomptes					
TOTAL	583 149	72 544	0	40 046	615 648

Tableau des amortissements

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, selon la nature des biens, et en fonction de la durée de vie prévue.

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2018	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2019
Frais d'établissement et de développement			11 576	89 235
Autres immobilisations incorporelles	100 811			
Total 1	100 811	0	11 576	89 235
Terrains				
Constructions				
Installations générales et agencements	54 875	13 189		68 064
Installations techniques, matériels et outillages				
Matériel de transport				
Matériel de bureau informatique, mobilier	200 966	41 612	28 470	214 107
Emballages récupérables et divers				
Total 2	255 841	54 801	28 470	282 171
TOTAL	356 652	54 801	40 046	371 406

Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/12/2018	Acquisitions et Virements de poste à poste	Cessions et Virements de poste à poste	Valeur Brute au 31/12/2019	Provision	Valeur Nette au 31/12/2019
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	14 900	5 087		19 987		19 987
TOTAL	14 900	5 087	0	19 987	0	19 987

Comptes de stocks de marchandises et de travaux en cours

Le montant des stocks se décompose ainsi :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	Dépréciation	Solde au 31/12/2019
Matières premières	Néant		
Marchandises			
Produits finis			
En-cours de production de biens			
En-cours de production de services			
TOTAL	0	0	0

Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 7 333 782 € en valeur brute au 31/12/2019 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	19 987	0	19 987
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	19 987		19 987
ACTIF CIRCULANT :	7 313 794	7 313 794	0
Clients	3 564 041	3 564 041	
Clients douteux			
Personnel et comptes rattachés	5 912	5 912	
Organismes sociaux	22 602	22 602	
Etat : impôts et taxes diverses	88 598	88 598	
Groupe et associés	3 350 179	3 350 179	
Débiteurs divers	25 864	25 864	
Charges constatées d'avance	256 598	256 598	
TOTAL	7 333 781	7 313 794	19 987
Montants des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

Créances clients et comptes rattachés

CREANCES	Montant brut	Amort. Prov.	Net	Net
			31/12/2019	31/12/2018
Créances clients et comptes rattachés	3 564 041		3 564 041	3 516 684
Autres créances	3 493 156		3 493 156	3 228 663
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	7 057 197	0	7 057 197	6 745 347

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée pour toute créance impayée présentant un risque d'irrécouvrabilité.

Produits à recevoir

Le montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan s'élève à :

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
Rabais, remises, Ristournes à obtenir	16 321	24 899
Produits à recevoir	22 602	10 422
Clients – Factures à établir	128 253	163 343
Intérêts courus sur dépôts et cautionnements		
Intérêts courus sur compte courant	23 436	14 627
TOTAL	190 612	213 291

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 256 598 € et regroupent exclusivement des charges d'exploitation.

Informations relatives au bilan passif

Capitaux propres

Affectation des résultats de l'exercice 2018 :

Les comptes de l'exercice 2018 ont fait apparaître un résultat de 968 664 €. Selon la décision de l'AGO statuant sur les comptes, ce profit a été affecté comme suit :

Rubrique	Capitaux au 31/12/2018	Affectation du résultat			Autres mouvements	Capitaux au 31/12/2019
		Réserves ou RAN	Distribution			
Capital (1)	696 193					696 193
Primes d'émission, de fusion, d'apport						
Réserve légale	76 250					76 250
Report à nouveau	1 246 425	-31 115				1 215 310
Résultat	968 664	31 115	- 999 779	1 008 728		1 008 728
TOTAL	2 987 532	0	-999 779	1 008 728		2 996 481

(1) Le capital social est composé de 45 652 actions d'une valeur nominale de 15,25 €.

Etat des provisions

Le détail des provisions par nature est le suivant :

Provisions pour risques

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2018	Dotations	Reprises	Au 31/12/2019
Provisions pour litige prud'homal				
Provisions pour garantie Clients				
Provisions pour perte de marchés à terme				
Provisions pour amendes pénalité				
Provisions pour pertes de change				
TOTAL	0	0	0	0

Provisions pour charges

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2018	Dotations	Reprises	Au 31/12/2019
Provisions pour pensions et obligations similaires (1)	117 070	143 508	117 070	143 508
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL	117 070	143 508	117 070	143 508

(1) Les provisions pour engagements en matière de retraite et médailles du travail, ont été calculées salarié par salarié, selon des méthodes actuarielles tenant compte de l'âge de départ, de la mortalité, de l'ancienneté et de la rotation du personnel. Les paramètres du calcul sont les suivants :

- Méthode prospective (méthode des unités projetées)
- Age de départ à la retraite : 64 ans pour la MDT / 64 ans pour l'IFC
- Taux de revalorisation annuelle des rémunérations : +2 % pour Indemnité de Fin de Carrière / + 2% pour Médailles du travail
- Table de mortalité : INSEE 2018
- Turnover annuel : taux établi par tranche d'âge :

IFC / MDT	CAD	AMT	E
18 – 29 ans	12,50 %	21,57 %	28,57 %
30 – 39 ans	10,00 %	16,04 %	13,64 %
40 – 49 ans	8,93 %	25,00 %	8,57 %
50 – 59 ans	13,25 %	8,93 %	25,00 %
60 et plus	0,00 %	0,00 %	0,00 %

- - Charges patronales : 50 %
- - Taux d'actualisation : 1,50 %

Provision pour dépréciation des immobilisations

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2018	Dotations	Reprises	Au 31/12/2019
Provisions sur immos incorporelles				
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations				
Provisions autres immos financières				
TOTAL	0	0	0	0

Charges à payer

Le montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan s'élève à :

Rubriques	Exercice 2019	Exercice 2018
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	150 247	125 463
Dettes fiscales et sociales	798 398	718 836
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 557	5 293
Emprunts et dette financières divers (dt empr. partic :)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		84 767
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	954 202	934 359

Etats des échéances des dettes

DETTES	Montant brut			
	fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine	1 356 300	1 356 300		
à plus d'1 an à l'origine	29 103	9 059	20 044	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 098 131	1 098 131		
Personnel et comptes rattachés	576 309	576 309		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	491 808	491 808		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	749 531	749 531		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	55 194	55 194		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	56 980	56 980		
Autres dettes	29 920	29 920		
Dettes rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4 443 276	4 423 232	20 044	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice	18			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 933			

Comptes de régularisation
Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance sont à néant.

Informations relatives au compte de résultat

Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2019 se ventile de la façon suivante :

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2019			Exercice 2018
	France	CEE + Export	Total	Total
Ventes de marchandises				
Ventes de produits finis				
Production vendue de services	10 062 136		10 062 136	8 775 327
Chiffre d'affaires	10 062 136		10 062 136	8 775 327
%	100,00 %	%	100,00 %	

Autres produits d'exploitation

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
Production stockée		
Production immobilisée		
Autres produits divers de gestion et subvention d'exploitation	1 034	2 113
Reprise sur amortissement et provisions, transfert de charges	863 174	857 125
TOTAL	864 208	859 238

Les transferts de charges concernent des charges d'exploitation à savoir :

- des refacturations d'honoraires
- des refacturations de loyer
- des refacturations de charges diverses

Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à 6 850 € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2019
PRODUITS FINANCIERS	23 436
Produits financiers de participations	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	
Autres intérêts et produits assimilés	23 436
Reprises sur provisions et transferts de charges	
Différences positives de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
CHARGES FINANCIERES	16 586
Dotations financières aux amortissements et provisions	
Intérêts et charges assimilées	16 586
Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
RESULTAT FINANCIER	6 850

Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de -8 793 € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2019	Exercice 2018
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 657	1 101 754
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 657	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 001 754
Reprises sur provisions et transferts de charges		100 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 450	1 056 719
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 450	2 911
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 053 808
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-8 793	45 035

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Réintégrations fiscales	Déductions fiscales	Résultat fiscal		Impôt	Résultat net
				Droit commun	Long terme		
Courant	1 466 789	136 402	96 758	1 506 433		451 730	1 015 059
Exceptionnel	-8 793			-8 793		-2 462	-6 330
Participation des salariés							
Avoirs fiscaux imputés							
TOTAL	1 457 996	136 402	96 758	1 497 640	0	449 268	1 008 728

Impôt sur les bénéfices

La société QUADRAL TRANSACTIONS est membre d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère, la société QUADRAL

La société QUADRAL TRANSACTIONS fait partie du groupe fiscal qui regroupe les sociétés suivantes :

- SAS QUADRAL (mère)
- SAS QUADRAL IMMOBILIER
- SAS QUADRAL TRANSACTIONS
- SAS FONCIERE QUADRAL
- SAS QUADRAL PROMOTION
- SAS QUADRAL EXPERTISE
- SAS QUADRAL E-SERVICES
- SA QUADRAL PROPERTY
- SARL LA MAISON DU SYNDIC

Modalité de répartition de l'impôt : la convention d'intégration du Groupe QUADRAL est basée sur le principe de la neutralité fiscale entre les sociétés intégrées, en respect de la convention type agréée par l'Administration Fiscale. De ce fait, chaque société du groupe supporte sa propre charge d'impôt comme si elle était imposée séparément. En revanche, à la clôture de chaque exercice déficitaire, les sociétés filiales ne seront titulaires à ce titre d'aucune créance sur QUADRAL SAS, pas même dans le cas où cette dernière se sera constituée une créance sur le Trésor en optant pour le report en arrière du déficit d'ensemble.

Informations diverses

Effectif moyen du personnel salarié

Sur l'année fiscale 2019, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2019	Effectif
Cadres	33
Agents de maîtrise et techniciens	23
Employés	8
Apprenti	2
TOTAL	66

Droits individuels à la formations

Le DIF a été remplacé par le CPF, compte personnel de formation, depuis le 1^{er} janvier 2015 et est géré par la caisse de dépôt et consignation.

Identité de la société mère consolidante

Les comptes de la société mère sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale dans les comptes de la société SAS QUADRAL 12 Rue François de Curel 57000 METZ.

Liste des filiales et des participations au 31/12/2019

Sociétés concernées	Nb d'actions	Capital détenu	Capital	Quote part de capital détenu (en %)
Néant				

(Article L 357 de la Loi sur les Société Commerciales)

Les opérations effectuées par la société avec les parties liées sont conclues à des conditions normales.

Engagements financiers

Engagements donnés

Garanties financières du CIAL :

- pour l'activité de gestion immobilière à hauteur de 1 070 000 €
- pour l'activité transactions immobilières à hauteur de 150 000 €

Engagements reçus

Garanties financières de QUADRAL SAS :

- Nantissement du fonds de commerce 54 000 €

Engagements crédit-bail

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées		Immobilier
Cumuls des exercices antérieurs		179 413
Montant de l'exercice		225 923
Sous-total		405 336

Redevances restant dues		Immobilier
A 1 an au plus		231 204
Entre 1 et 5 ans		519 480
A plus de 5 ans		0
Sous-total		750 684

Valeur résiduelle		Immobilier
A 1 an au plus		0
Entre 1 et 5 ans		0
A plus de 5 ans		0
Sous-total		0

Coût total du crédit-bail		Immobilier
TOTAL		1 156 020

Comparaison des coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

		Immobilier
Valeur d'origine		1 156 020
Cumuls des dotations antérieures		- 306 488
Dotations de l'exercice		-184 784
Valeur nette comptable		664 748

Les frais accessoires à la mise en service du contrat de crédit-bail sont à néant.