

## COMPTES ANNUELS du 01/01/2022 au 31/12/2022

Pages

### **COMPTES ANNUELS**

- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Bilan Actif - Passif Liasses 2050 2051	5 et 6
- Compte de résultat Liasses 2052 2053	7 et 8
- Annexe	9 à 28
- Détail des comptes bilan actif passif	29 à 33
- Détail Compte de résultat	34 à 38
- Annexe à la liasse fiscale	39 à 43

### **DOSSIER FISCAL**

- Liasse 2065	44 et 45
- Liasses 2054 à 2059-G	46 à 63
- Bilan synthétique	64
- Soldes intermédiaires de gestion	65
- Présentation graphique des SIG	66
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	67 à 71

**ENTREPRISE ON DEMAND MASTER**

13594 AIX EN PROVENCE CEDEX 3

S.A GROUPE CARNIVOR

MAISON DE LA BOUCHERIE  
LAGOUBRAN  
83200 TOULON

## COMPTES ANNUELS

***ENTREPRISE ON DEMAND MASTER***

*13594 AIX EN PROVENCE CEDEX 3*

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	177 974	172 871	5 103	358	4 745	NS
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions	313 840	273 901	39 939	47 850	7 911	16.53
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	1 351 714	1 108 318	243 396	208 086	35 310	16.97
	Immobilisations en cours	3 849		3 849	24 360	20 511	84.20
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	41 340 074		41 340 074	26 332 899	15 007 175	56.99
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	175 969		175 969	175 969		
	Autres immobilisations financières	14 301		14 301	14 091	209	1.49
	<b>Total II</b>	43 377 720	1 555 089	41 822 631	26 803 613	15 019 018	56.03
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	227 200		227 200	220 000	7 200	3.27
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	7 118 507		7 118 507	6 026 067	1 092 440	18.13
	Autres créances	16 018 748		16 018 748	18 762 212	2 743 464	14.62
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	209 146		209 146	618 286	409 140	66.17
	Charges constatées d'avance (3)	11 981		11 981	11 057	923	8.35
	<b>Total III</b>	23 585 581		23 585 581	25 637 623	2 052 041	8.00
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>		66 963 302	1 555 089	65 408 212	52 441 236	12 966 977	24.73

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an 30 735  
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 8 964 246 )	8 964 246		8 964 246			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	17 379		17 379			
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	999 375		999 375			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	4 162 710		3 074 197		1 088 513	35.41
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	2 708 474		2 970 164		261 690	8.81
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	<b>Total I</b>	16 852 184		16 025 361		826 823	5.16
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	<b>Total II</b>						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 549 925		1 567 416		17 491	1.12
	Concours bancaires courants	1 081 999		6 493		1 075 507	NS
	Emprunts et dettes financières diverses	32 047 291		30 502 944		1 544 347	5.06
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	682 128		746 541		64 413	8.63
	Dettes fiscales et sociales	4 870 531		2 789 166		2 081 365	74.62
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 473		16 704		6 231	37.30
	Autres dettes	8 313 681		786 611		7 527 070	956.90
	Produits constatés d'avance (1)						
	<b>Total IV</b>	48 556 028		36 415 874		12 140 154	33.34
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	65 408 212		52 441 236		12 966 977	24.73

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

47 270 749 34 865 949

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 894 904		1 894 904	1 184 585		710 319	59.96
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	1 894 904		1 894 904	1 184 585		710 319	59.96
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			14 667	4 667		10 000	214.29
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			8 910	8 095		815	10.07
Autres produits			16	23		7	30.11
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			1 918 496	1 197 369		721 127	60.23
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			875 949	1 132 830		256 881	22.68
Impôts, taxes et versements assimilés			11 158	56 875		45 717	80.38
Salaires et traitements			1 523 733	1 359 108		164 625	12.11
Charges sociales			702 998	596 738		106 260	17.81
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			124 642	86 674		37 968	43.81
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			7 837	9 736		1 900	19.51
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			3 246 317	3 241 961		4 355	0.13
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			1 327 820	2 044 592		716 772	35.06
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)	3 165 388		165 628		2 999 760	NS
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	173 897		117 579		56 318	47.90
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	4 875				4 875	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>	<b>3 344 160</b>		<b>283 207</b>		<b>3 060 953</b>	<b>NS</b>
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	608 365		582 090		26 275	4.51
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	<b>608 365</b>		<b>582 090</b>		<b>26 275</b>	<b>4.51</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>2 735 795</b>		<b>298 883</b>		<b>3 034 677</b>	<b>NS</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>1 407 974</b>		<b>2 343 475</b>		<b>3 751 449</b>	<b>160.08</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	71 755		2 199		69 556	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 402		9 333 654		9 327 252	99.93
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>	<b>78 157</b>		<b>9 335 854</b>		<b>9 257 696</b>	<b>99.16</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 077		70 356		66 279	94.21
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	10 183		4 434 132		4 423 948	99.77
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>	<b>14 260</b>		<b>4 504 488</b>		<b>4 490 228</b>	<b>99.68</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>63 897</b>		<b>4 831 366</b>		<b>4 767 469</b>	<b>98.68</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	1 236 603		482 273		754 330	156.41
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>5 340 814</b>		<b>10 816 430</b>		<b>5 475 616</b>	<b>50.62</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>2 632 339</b>		<b>7 846 266</b>		<b>5 213 926</b>	<b>66.45</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>2 708 474</b>		<b>2 970 164</b>		<b>261 690</b>	<b>8.81</b>

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

7 152 25 994  
3 339 136 282 960  
538 414 515 142

ENTREPRISE ON DEMAND MASTER

Désignation de l'entreprise : S.A GROUPE CARNIVOR

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 1 2

Adresse de l'entreprise MAISON DE LA BOUCHERIE

83200 TOULON

Durée de l'exercice précédent\* 1 2

Numéro SIRET\* 3 9 4 2 7 5 0 2 8 0 0 0 1 4

Néant ☐ \*

				Exercice N clos le, 13 1 1 2 2 0 2 2		N-1 13 1 1 2 2 0 2 1				
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA								
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC						
	Frais de développement *	CX		CQ						
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	177 974	AG	172 871	5 103		358		
	Fonds commercial (1)	AH		AI						
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK						
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM						
	Terrains	AN		AO						
	Constructions	AP	313 840	AQ	273 901	39 939		47 850		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS						
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 351 714	AU	1 108 318	243 396		208 086		
	Immobilisations en cours	AV	3 849	AW		3 849		24 360		
	Avances et acomptes	AX		AY						
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT						
	Autres participations	CU	41 340 074	CV		41 340 074		26 332 899		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC						
	Autres titres immobilisés	BD		BE						
	Prêts	BF	175 969	BG		175 969		175 969		
Autres immobilisations financières*	BH	14 301	BI		14 301		14 091			
TOTAL (II)		BJ	43 377 720	BK	1 555 089	41 822 631		26 803 613		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	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					
	DIVERS	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	227 200	BW		227 200		220 000	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	7 118 507	BY		7 118 507		6 026 067	
		Autres créances (3)	BZ	16 018 748	CA		16 018 748		18 762 212	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE					
Disponibilités	CF	209 146	CG		209 146		618 286			
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	11 981	CI		11 981		11 057		
	TOTAL (III)	CJ	23 585 581	CK		23 585 581		25 637 623		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW								
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM								
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN								
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	66 963 302	1A	1 555 089	65 408 212		52 441 236		
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	30 735	(3) Part à plus d'un an :	CR			
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :		Stocks :		Créances :				

Ceja4 Quadra

\* Des applications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2022  
Dossier N° 000110 en Euros.

ENTREPRISE ON DEMAND MASTER

Désignation de l'entreprise : S.A GROUPE CARNIVOR

Néant ☐ \*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....8...964...246.....)	DA	8 964 246	8 964 246
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	17 379	17 379
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	999 375	999 375
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )	DF		
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )	DG		
	Report à nouveau	DH	4 162 710	3 074 197
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	2 708 474	2 970 164
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	16 852 184	16 025 361
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	<b>TOTAL (II)</b>	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 631 925	1 573 909
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )	DV	32 047 291	30 502 944
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	682 128	746 541
	Dettes fiscales et sociales	DY	4 870 531	2 789 166
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	10 473	16 704
	Autres dettes	EA	8 313 681	786 611
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	48 556 028	36 415 874
	Ecarts de conversion passif * <b>(V)</b>	ED		
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	65 408 212	52 441 236
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	47 270 749	34 865 949
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 063 932	914

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





Désignation de l'entreprise : S.A GROUPE CARNIVOR										Néant <input type="checkbox"/> *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	71 755	2 199	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	6 402	9 333 654	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	78 157	9 335 854	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	4 077	70 356	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	10 183	4 434 132	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	14 260	4 504 488	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	63 897	4 831 366	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	1 236 603	482 273	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	5 340 814	10 816 430	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	2 632 339	7 846 266	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	2 708 474	2 970 164	
RENOIS	(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	7 152	25 994	
			- Crédit bail immobilier							HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ	3 339 136	282 960	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK	538 414	515 142	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	8 910	8 095	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	1 754	4 040	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6		obligatoires		A9					
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8		dont cotisations Madelin		A7					
	(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			
Cf état annexe									14 260	78 157			
(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.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 65 408 212.49 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 894 904.22 Euros et dégageant un bénéfice de 2 708 474.26 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le Conseil de la SA GROUPE CARNIVOR a autorisé :

- Le 19 Janvier 2022 un contrat de prêt syndiqué pour les filiales du sous-groupe T'Rhéa. Cet emprunt, de valeur nominale de 48 600 K€, est garanti par les nantissements des fonds de commerce de chacune des sociétés emprunteuses, et est destiné à financer des investissements de production.
- Le 06 Décembre 2022 la signature d'un compromis pour l'acquisition d'un bien immobilier sis à PORTO-VECCHIO 20 137 Lieu-dit Sparaccucia au prix de 410 K€.

#### **Les cautions solidaires et autorisations du Conseil de Surveillance :**

La SA GROUPE CARNIVOR, après autorisation du Conseil de Surveillance, s'est portée caution solidaire aux profits de plusieurs organismes bancaires, pour plusieurs de ses filiales, à savoir :

#### **Sur les emprunts :**

- Le 05 Janvier 2022, à 11 heures, au profit de la Société Générale, pour sa filiale la SCI PACA IMMO à hauteur de 408 K€, au titre de deux emprunts finançant les travaux d'aménagement du site Chamboeuf et du site Feurs.
- Le 28 Septembre 2022, à 11 heures, au profit de la Caisse d'Epargne Côte d'Azur, pour sa filiale la SARL CARNIVAR à hauteur de 600 K€, au titre d'un emprunt finançant les travaux et équipement du magasin le Rouet.

#### **Sur les enveloppes globales de crédit à moyen terme :**

- Le 12 Janvier 2022, à 9 heures, au profit de la Caisse d'Epargne LEASE à hauteur de 537 K€ pour sa filiale SAS SAPRIMEX au titre d'une ligne de crédit-bail.

#### **Les autorisations sur conventions de prestations de service et sur opérations commerciales :**

- Le 05 Avril 2022, à 8 heures :

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- La facturation d'honoraires sur prestations de services inférieure à celle prévue initialement à la convention, et ce, dans le but de soutenir ses filiales dans un contexte économique difficile. Les montants facturés en 2021 aux sociétés SARL CARNIVAR et SAS SAPRIMEX ont donc été respectivement de 64 K€ H.T. et 0 K€ H.T. au lieu de 775 K€ H.T. et 401 K€ H.T.
- La facturation d'honoraires complémentaires d'un montant de 1 000 K€, à la SARL LA THOMINIERE, dans le cadre de l'accompagnement sur ventes immobilières.
- Le 05 Avril 2022 à 10 heures 30 :
- La ristourne accordée en 2021 sur les loyers par la SCI PACA IMMO à la SARL CARNIVAR pour le site de Vitrolles d'un montant total de 56 K€ H.T.
- La ristourne accordée en 2021 sur les loyers par la SCI PACA IMMO à la SAS SAPRIMEX pour le site de Toulon d'un montant total de 41 K€ H.T.

### **Actionnariat - Participations :**

#### **directement :**

La SA GROUPE CARNIVOR, a pris les participations ci-dessous :

- Le 15 Novembre 2022, dans la SCI OLIMARE, au capital social de 200€ composé de 200 parts sociales, immatriculée au RCS de Nice sous le numéro 824 203 608; et ce, à hauteur de 100%.
- Le 25 Novembre 2022, la SA GROUPE CARNIVOR a créé la SAS GROUPE DIRIMMO, au capital social de 30 000€ composé de 30 000 actions, immatriculée au RCS de Toulon sous le numéro 922 122 197; et ce, à hauteur de 36%.
- En date du 06 Décembre 2022 la SA GROUPE CARNIVOR a participé à l'augmentation du capital de sa filiale la SAS TRHEA par incorporation du compte courant. Elle détient alors 25 000 000 actions contre 10 000 000 d'actions avant augmentation. Néanmoins son pourcentage de détention reste inchangé soit 100%.

#### **Indirectement :**

- Le 06 Décembre 2022, la SAS SAPRIMEX a vendu la totalité de ses actions ABATTOIRS DES CRETS, soit 65 625 actions aux prix de 15 000 K€ à la société SAS TRHEA. Le prix d'acquisition était de 1 500 K€, une plus-value de 13 500 K€ a été réalisée.
- La SCI PACA IMMO détient 35 497 parts de la SARL DE MONNET LA VILLE après coup d'accordéon du 24 Juin 2022; contre 14 452 avant. Néanmoins son pourcentage de détention reste inchangé soit 100%.
- Le 11 Avril 2022, la SAS TRHEA a pris une participation dans la SAS LES TERROIRS, au capital social de 10 000 €, composé de 10 000 actions, immatriculée au RCS de Gueret sous le numéro 912 699 006; et ce, à hauteur de 100%.
- Le 10 Novembre 2022, la SAS TRHEA a pris une participation dans la SAS DOMAINE CHAPON, au capital social de 621 000 €, composé de 100 actions, immatriculée au RCS de Roannesous le numéro 444 785 315; et ce, à hauteur de 100%.

### **Les Conseils de Surveillance statuant sur les rapports trimestriels du directoire :**

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Afin de statuer sur le rapport du Directoire 4ème trimestre 2021 du Mardi 04 Janvier 2022, le Conseil de Surveillance s'est réuni le Jeudi 06 Janvier 2022.

Afin de statuer sur le rapport du Directoire 1er trimestre 2022 du Mardi 05 Avril 2022, le Conseil de Surveillance s'est réuni le Jeudi 07 Avril 2022.

Afin de statuer sur le rapport du Directoire 2ème trimestre 2022 du Mardi 05 Juillet 2022, le Conseil de Surveillance s'est réuni le Jeudi 07 Juillet 2022.

Afin de statuer sur le rapport du Directoire 3ème trimestre 2022 du Mardi 04 Octobre 2022, le Conseil de Surveillance s'est réuni le Jeudi 06 Octobre 2022.

**Le Conseil de Surveillance examinant les comptes sociaux et les comptes consolidés :**

Ce dernier c'est tenu le Jeudi 12 Mai 2022.

**Les autres conventions :**

Le 28 Janvier 2022 à 15h30, le Conseil de Surveillance a réexaminé et approuvé les conventions autorisées antérieures à 2021 et dont l'exécution s'est poursuivie au cours de l'exercice 2021.

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Les autorisations sur conventions de prestations de service et sur opérations commerciales :

- Le 04 Avril 2023, à 8 heures :
- La facturation d'honoraires sur prestations de services inférieure à celle prévue initialement à la convention, et ce, dans le but de soutenir sa filiale dans un contexte

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

économique difficile. Les montants facturés en 2022 à la société SARL CARNIVAR a donc été respectivement de 0 K€ H.T. au lieu de 666 K€ H.T.

- La facturation d'honoraires à la société SAS SAPRIMEX pour un montant de 275 K€.
- La facturation d'honoraires complémentaires d'un montant de 1 000 K€, à la SAS SAPRIMEX, dans le cadre de l'accompagnement sur ventes immobilières RDT et cession des titres Abattoirs de Crêts.
- La facturation d'honoraires complémentaires d'un montant de 500 K€, à la SCI PACA IMMO, dans le cadre de l'accompagnement sur ventes immobilières cellule de Gap.
- Le 04 Avril 2023 à 10 heures 30 :
- La ristourne accordée en 2022 sur les loyers par la SCI PACA IMMO à la SARL CARNIVAR pour le site de Vitrolles d'un montant total de 59 K€ H.T.
- La ristourne accordée en 2022 sur les loyers par la SCI PACA IMMO à la SAS SAPRIMEX pour le site de Toulon d'un montant total de 45 K€ H.T.

### **Actionnariat - Participations :**

- Le 01 Mars 2023, la SAS TRHEA a pris une participation dans la SAS VIANDES DE LA MARCHE, au capital social de 700 000 €, composé de 20 000 actions, immatriculée au RCS de Poitiers sous le numéro 721 820 843; et ce, à hauteur de 70%.

### **Les Conseils de Surveillance statuant sur les rapports trimestriels du directoire :**

Afin de statuer sur le rapport du Directoire 4ème trimestre 2022 du Mardi 03 Janvier 2023, le Conseil de Surveillance s'est réuni le Jeudi 05 Janvier 2023.

Afin de statuer sur le rapport du Directoire 1er trimestre 2023 du Mardi 04 Avril 2023, le Conseil de Surveillance s'est réuni le Jeudi 06 Avril 2023.

### **Le Conseil de Surveillance examinant les comptes sociaux et les comptes consolidés :**

Ce dernier c'est tenu le Jeudi 11 Mai 2023.

### **Les autres conventions :**

Le 27 Janvier 2023 à 15h30, le Conseil de Surveillance a réexaminé et approuvé les conventions autorisées antérieures à 2022 et dont l'exécution s'est poursuivie au cours de l'exercice 2022.

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes:

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

En matière de traitement des actifs immobilisés, aucune catégorie d'immobilisation n'a été décomposée. Les durées d'amortissement retenues reflètent la durée d'utilisation.

Par ailleurs, conformément à l'article L-12-13, alinéa 3 du Code de Commerce, confirmé par l'avis CU-CNCC N°2000-A, la société fournit les informations relatives aux engagements de retraite et avantages similaires dans le développement de l'annexe.

Elle s'abstient de comptabiliser une provision correspondant à ces engagements.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

#### **Informations générales complémentaires**

La société fait partie en tant que société mère, du groupe d'intégration fiscale constitué des sociétés BOUSSARD NORD SCI, BOUSSARD SUD SCI, CARNIVAR SARL, DE LA CHAPELETTE SCI, COVILIM SAS, DE MONNET SARL, FERME SOLAIRE DU PORCELET SAS, JASTRES SCI, LES ATELIERS SAS, LES BOUCHERIES MERIDIONALES SAS, LES BOUCHERIES PERIGOURDINES SAS, NAJE SARL, PACA IMMO SCI, PACA IMMO CONSTRUCTION SARL, PEDAVIA SAS, SALAISONS DE JASTRES SARL, SAPRIMEX SAS, SEP SAS, SOCIETE D'ABATTAGE DE BRIVE SAS, SOCIETE D'ABATTAGE DE THIVIERS SAS, , TERRES DE CRECOLI SAS, T'RHEA SAS,

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

**VIANDES DE CORREZE SAS et VIANDES DU PERIGORD SAS.**

En application des dispositions de l'article 233 A du CGI, la société Groupe Carnivor, tête de groupe, s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les sociétés. A l'exception de la tête de groupe, les modalités de répartition de l'IS sont telles que les charges et crédits d'impôts ont été comptabilisés dans chaque filiale du groupe comme en l'absence d'intégration : les comptes des sociétés au niveau des résultats et des capitaux propres sont identiques à ceux qu'ils auraient été en l'absence d'intégration.

La procédure contentieuse fiscale frappant la SCI BOUSSARD SUD est toujours en cours. Elle porte sur le contrôle fiscal relatif à la TVA sur la période du 1er Janvier 2014 au 30 Septembre 2016. Au titre de ce contrôle, la somme de 125 K€ a été provisionnée au 31/12/2017 et est maintenue au 31/12/2022.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL</b>	140 344		37 630
Installations générales agencements aménagements des constructions	313 840		
Installations générales agencements aménagements divers	561 035		31 640
Matériel de transport	180 716		26 615
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	492 256		61 584
Immobilisations corporelles en cours	24 360		3 849
<b>TOTAL</b>	1 572 206		123 689
Autres participations	26 337 774		15 011 800
Prêts, autres immobilisations financières	190 060		209
<b>TOTAL</b>	26 527 834		15 012 009
<b>TOTAL GENERAL</b>	28 240 384		15 173 328



**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			177 974	177 974
Installations générales agencements aménagements constr.			313 840	313 840
Installations générales agencements aménagements divers			592 675	592 675
Matériel de transport		2 132	205 199	205 199
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			553 840	553 840
Immobilisations corporelles en cours	24 360		3 849	3 849
TOTAL	24 360	2 132	1 669 403	1 669 403
Autres participations		9 500	41 340 074	41 340 074
Prêts, autres immobilisations financières		0	190 269	190 269
TOTAL		9 500	41 530 343	41 530 343
TOTAL GENERAL	24 360	11 632	43 377 720	43 377 720

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	139 986	32 885		172 871
Installations générales agencements aménagements constr.	265 990	7 911		273 901
Installations générales agencements aménagements divers	487 270	19 806		507 076
Matériel de transport	77 042	37 613	1 448	113 206
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	461 609	26 426		488 035
TOTAL	1 291 910	91 757	1 448	1 382 219
TOTAL GENERAL	1 431 896	124 642	1 448	1 555 089

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	32 885				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	7 911				
Instal.générales agenc.aménag.divers	19 806				
Matériel de transport	37 613				
Matériel de bureau informatique mobilier	766	25 660			
TOTAL	66 097	25 660			
TOTAL GENERAL	98 982	25 660			

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

**Etat des provisions**

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	4 875		4 875		
<b>TOTAL</b>	4 875		4 875		
<b>TOTAL GENERAL</b>	4 875		4 875		
<b>Dont dotations et reprises financières</b>			4 875		

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	175 969	16 434	159 535
Autres immobilisations financières	14 301	14 301	
Autres créances clients	7 118 507	7 118 507	
Personnel et comptes rattachés	27 640	27 640	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 493	30 493	
Taxe sur la valeur ajoutée	118 837	118 837	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 579	1 579	
Groupe et associés	15 631 550	15 631 550	
Débiteurs divers	208 649	208 649	
Charges constatées d'avance	11 981	11 981	
<b>TOTAL</b>	23 339 505	23 179 970	159 535

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 081 999	1 081 999		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 549 925	264 646	1 285 279	
Fournisseurs et comptes rattachés	682 128	682 128		
Personnel et comptes rattachés	198 871	198 871		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	270 288	270 288		
Impôts sur les bénéfices	685 762	685 762		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 809 430	1 809 430		
Autres impôts taxes et assimilés	24 529	24 529		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 473	10 473		
Groupe et associés	33 928 942	33 928 942		
Autres dettes	8 313 681	8 313 681		
<b>TOTAL</b>	48 556 028	47 270 749	1 285 279	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	17 479			

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

**Composition du capital social**

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS ORDINAIRES	3.8112	2 352 064			2 352 064

**Autres immobilisations incorporelles**

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	177 974	100.00

**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	linéaire	10 ans
Agencements et aménagements	linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	linéaire et dégressif	3 à 10 ans
Mobilier	linéaire	5 à 10 ans

**Titres immobilisés**

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Lorsque la valeur d'inventaire des participations est inférieure à la valeur d'acquisition, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. La valeur d'inventaire est déterminée en fonction de l'actif net comptable réévalué, de la rentabilité, des perspectives d'avenir et de l'utilité de la participation pour l'entreprise. L'estimation de la valeur d'inventaire peut donc justifier le maintien d'une valeur nette

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

supérieure à la quote-part de l'actif net comptable.

### **Créances immobilisées**

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### **Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### **Dépréciation des créances**

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### **Disponibilités en Euros**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	4 000
Total	4 000

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18 068
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	72 038
Dettes fiscales et sociales	256 840
Autres dettes	271 039
Total	617 985

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	11 981
Total	11 981

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -****Ventilation du chiffre d'affaires net**

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
PRESTATIONS DE SERVICES	1 894 904
Total	1 894 904

Répartition par secteur géographique	Montant
VAR	1 894 904
Total	1 894 904

**Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	16
Agents de maîtrise et techniciens	6
Employés	10
Total	32

**Charges et produits financiers concernant les entreprises liées**

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	608 365	3 344 160
Dont entreprises liées	538 414	3 339 136

**Ventilation de l'impôt sur les bénéfices**

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 407 975	1 141 320
Résultat exceptionnel (hors participation)	63 897	15 979
Résultat comptable (hors participation)	1 471 872	1 157 299

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

**Incidence des évaluations fiscales dérogatoires**

(PCG Art. 831-2/18 et Art. 832-12)

	Montant
Résultat de l'exercice	2 708 474
Impôt sur les bénéfices	1 236 603 -
Résultat avant impôt	1 471 871
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	1 471 871

**Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 105 600 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 105 600 (réparti entre @COM.MCP AUDIT 63 600 euros, GODET Pierre 30 000 euros et le Cabinet Akelys 12 000 euros)
- honoraires facturés au titre des services autres que la certification des comptes (SACC) : Néant

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -****Dettes garanties par des sûretés réelles**

NEANT

**Engagements financiers****Engagements donnés**

Avals et cautions	43 435 013
Engagements en matière de pensions	208 176
Autres engagements donnés :	16 474
CREDITS BAILS MOBILIERS	16 474
Total (1)	43 659 663
(1) Dont concernant les filiales	27 453 424
(1) Dont concernant les autres entreprises liées	16 206 239

**AU TITRE DES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR SES FILIALES :**

**I- DIRECTES : pour un total de capital restant dû au 31/12/2022 de : 18 586 352€**

1- Pour sa filiale la SAS SAPRIMEX, GROUPE CARNIVOR s'est portée caution solidaire de plusieurs emprunts au profit :

- du CIC Lyonnaise de Banque dont le solde de l'emprunt est de **325 000 euros** au 31.12.2022.
- de la Société Générale dont le solde des emprunts est de **771 614 euros** au 31.12.2022.

2- Pour sa filiale SCI DE LA CHAPELETTE, SA GROUPE CARNIVOR s'est portée

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

caution solidaire d'un emprunt au profit :

- de la Société Générale dont le solde de l'emprunt est de **237 394 euros** au 31.12.2022.
- du LCL dont le solde de l'emprunt est de **771 875 euros** au 31.12.2022.

3- Pour sa filiale FERME SOLAIRE DU PORCELET, SA GROUPE CARNIVOR s'est portée caution solidaire d'un emprunt au profit :

- de la Société BPI FRANCA (OSEO) dont le solde de l'emprunt est de **428 413 euros** au 31.12.2022.

4- Pour sa filiale la SCI PACA IMMO, la SA GROUPE CARNIVOR s'est portée caution solidaire de plusieurs emprunts au profit:

- du CIC Lyonnaise de Banque dont le solde de l'emprunt en cours est de **7 756 112 euros** au 31.12.2022.
- de la Société Générale dont le solde des emprunts en cours est de **2 901 613 euros** au 31.12.2022.

5- Pour sa filiale SRL CHIARA DUE, la SA GROUPE CARNIVOR s'est portée caution solidaire de plusieurs emprunts au profit :

- de BANCA DI PIACENZA dont le solde des emprunts en cours est de **296 856 euros** au 31.12.2022.

6- Pour sa filiale SARL CARNIVAR, la SA GROUPE CARNIVOR s'est portée caution solidaire d'un emprunt au profit :

- de CREDIT AGRICOLE dont le solde de l'emprunt en cours est de **403 007 euros** au 31/12/2022.
- de la Caisse d'Epargne Côte d'Azur dont le solde de l'emprunt est de **593 454 euros** au 31/12/2022.

7- Pour sa filiale SAS TRHEA, la SA GROUPE CARNIVOR s'est portée caution solidaire de plusieurs emprunts au profit :

- de la Banque Populaire Bourgogne Franche Comté dont le solde de l'emprunt en cours est de **2 060 882 euros** au 31/12/2022.
- de la Banque Populaire PACA dont le solde de l'emprunt en cours est de **2 040 132 euros** au 31/12/2022.

**II-INDIRECTES : pour un total de capital restant dû au 31/12/2022 de : 11 716 239 €**

1- Pour sa filiale, la SA PROVENT-SDPR, filiale de la SAS SAPRIMEX au titre de plusieurs emprunts au profit :

- de BANQUE POPULAIRE DES ALPES dont le solde au 31.12.2022 est de: **23 014 euros.**
- du CREDIT AGRICOLE DES SAVOIE dont le solde au 31.12.2022 est de : **330 718 euros.**
- de la SOCIETE GENERALE dont le solde au 31.12.2022 est de : **36 419 euros.**

2- Pour sa filiale, la SARL DE MONNET LA VILLE, filiale de la SCI PACA IMMO au titre de plusieurs emprunts au profit :

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- de CREDIT AGRICOLE DES SAVOIE dont le solde au 31.12.2022 est de: **718 484 euros.**

3- Pour sa filiale, la SCEA LES TREMBLATS, filiale de la SA PROVENT-SDPR au titre :

- d'emprunts auprès du CREDIT AGRICOLE DES SAVOIE dont le solde au 31.12.2022 est de: **9 766 euros.**

4- Pour sa filiale, ABATTOIRS DES CRETS, filiale de la SAS SAPRIMEX au titre :

- d'emprunts auprès du CREDIT AGRICOLE CENTRE EST dont le solde au 31.12.2022 est de: **1 075 554 euros.**

5- Pour sa filiale, CAB, filiale de la SA SAPRIMEX au titre :

- d'emprunts auprès du CREDIT AGRICOLE CENTRE EST dont le solde au 31.12.2022 est de: **1 152 392 euros.**

- d'emprunts auprès de la Caisse d'Epargne Rhône Alpes dont le solde au 31.12.2022 est de : **666 394 euros**

- d'emprunts auprès de la Banque Poupulaire Bourgogne Franche Conté dont le solde au 31.12.2022 est de : **780 238 euros**

6- Pour sa filiale, VIANDES DE BRESSE, filiale de la SA SAPRIMEX au titre :

- d'emprunts auprès du CREDIT AGRICOLE CENTRE EST dont le solde au 31.12.2022 est de : **228 016 euros.**

7- Pour sa filiale, la SAS CLAIREFONTAINE, filiale de la SCI PACA IMMO au titre:

-d'emprunts auprès de la CAISSE D'EPARGNE COTE D'AZUR dont le solde au 31/12/2022 est de : **6 072 525 euros.**

8- Pour sa filiale, la SOCIETE D'ABATTAGE DE BRIVES, filiale de la SAS TRHEA au titre :

- d'un emprunt auprès de la Banque Populaire Rhône Alpes dont le solde au 31/12/2022 est de **622 719 euros.**

**Le total des cautionnements au titre d'emprunts s'élève donc à : 30 302 591 euros**

### **AU TITRE DE DECOUVERTS BANCAIRES AUTORISES A SES FILIALES :**

**I-DIRECTES : pour un total de : 8 642 422€**

1- Pour sa filiale la SAS SAPRIMEX :

- auprès de la Société Générale pour **1 000 000 euros** au 31.12.2022.

- auprès de la Caisse d'Epargne pour **2 600 000 euros** au 31.12.2022.

- auprès du Crédit Agricole pour **650 000 euros** au 31.12.2022..

- auprès de Caisse d'Epargne Lease pour **1 110 600 euros** au 31.12.2022.

2- Pour sa filiale la SARL CARNIVAR:

- auprès de la Société Générale pour **1 000 000 euros** au 31.12.2022.

- auprès de la Caisse d'Epargne pour **1 040 000 euros** au 31.12.2022.

- auprès du Crédit Agricole pour **650 000 euros** au 31.12.2022.



## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- auprès de CM Leasing pour **591 822 euros** au 31.12.2022.

### **II- INDIRECTES : pour un total de : 4 490 000€**

1- Pour sa filiale la SA PROVENT-SDPR, filiale de la SAS SAPRIMEX:

- auprès de la Société Générale pour **500 000 euros** au 31.12.2022.
- auprès du Crédit Agricole des Savoie pour **1 700 000 euros** au 31.12.2022.
- auprès de la Banque Populaire Auvergne Rhône Alpes pour **500 000 euros** au 31.12.2022.

2- Pour sa filiale la SAS VIANDES DE CORREZE, filiale de la SAS TRHEA :

- auprès de la Banque Populaire Bourgogne Franche Comté pour **330 000 euros** au 31.12.2022.
- auprès de la Banque Populaire Auvergne Rhône Alpes pour **175 000 euros** au 31.12.2022.
- auprès de la Caisse d'Epargne Rhône Alpes pour **340 000 euros** au 31.12.2022.

3- Pour sa filiale la SAS VIANDES DU PERIGORD, filiale de la SAS TRHEA:

- auprès de la Banque Populaire Bourgogne Franche Comté pour **330 000 euros** au 31.12.2022.
- auprès de la Banque Populaire Auvergne Rhône Alpes pour **175 000 euros** au 31.12.2022.
- auprès de la Caisse d'Epargne Rhône Alpes pour **340 000 euros** au 31.12.2022.

4- Pour sa filiale la SAS TSA VIANDES, filiale de la SARL CARNIVAR:

- auprès de la Caisse d'Epargne Côte d'Azur pour **100 000 euros** au 31.12.2022.

**Le total des cautionnements au titre de découverts bancaires s'élève donc à : 13 132 422 euros**

**Le solde total des cautionnements solidaires au 31.12.2022 est donc de: 43 435 013 euros**

Engagements reçus

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

**Crédit bail**

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				46 100	46 100
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				38 750	38 750
- dotations de l'exercice				7 350	7 350
Total				46 100	46 100
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				32 121	32 121
- exercice				7 067	7 067
Total				39 188	39 188
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				16 474	16 474
Total				16 474	16 474

**Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Compte tenu des versements effectués auprès de ACM vie assurances depuis 2007 qui totalisent la somme de 160 000 €, le total de la réserve disponible pour les engagements de retraite s'élève à 208 176 € qui se détaille comme suit :

- versements: 160 000 €
- cotisation 1,5% : 2 400 €
- intérêts nets: 50 576 €

Les droits acquis au 31.12.2022 sont de 383 272 € charges comprises dont cadres 289 213 € et non cadres 94 059 €.

Par conséquent, l'engagement au 31.12.2022 est de 208 176 €.

Les droits acquis tiennent compte des paramètres suivants et ont été calculés par notre prestataire la société ACM vie assurance.

1/ Le salaire de référence : le salaire mensuel représente 1/12ème du salaire annuel indiqué.

2/ Le taux de revalorisation annuel de salaire : le taux de revalorisation utilisé à partir de 2023 est de : 0.50%

3/ L'âge de départ en retraite : 64 ans

4/ La table de mortalité : la probabilité de décès est déterminée à partir de la table de mortalité réglementaire TF 00-02

5/ La probabilité de sortie de l'entreprise : le taux de rotation utilisé est de : 0,28%

6/ Le taux de capitalisation nets de frais :

\* 1,00% dans une première hypothèse

\* 2,00% dans une deuxième hypothèse

7/ Le taux d'actualisation : 2.25%

**Indemnité de départ à la retraite**

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

60 à 64 ans	1 à 5 ans	51 280
55 à 59 ans	6 à 10 ans	33 801
45 à 54 ans	11 à 20 ans	89 023
35 à 44 ans	21 à 30 ans	32 554
moins de 35 ans	plus de 30 ans	1 518
Engagement total		208 176

Hypothèses de calculs retenues

**Identité des sociétés mères consolidant les comptes**

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
GROUPE CARNIVOR	S.A	8 964 246	MAISON DE LA BOUCHERIE 83200 TOULON

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

S.A GROUPE CARNIVOR  
83200 TOULON

Page : 26

Société A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
- CARNIVAR SARL	947 517	2 007 633	99.90	11 179 086	11 179 086	4 324 837		22 202 703	123 815	334 372	
- SAPRIMEX SAS	7 000 000	26 752 832	99.99	1 017 582	1 017 582	19 248 743		27 398 221	13 503 522		
- CHIARA IMMOBILIARE SRL	100 000	150 757	95.00	95 000	95 000	642 089			146 498		
- CHAPELETTE SCI	2 000 000	202 672	99.98	1 999 500	1 999 500	2 836 483		11 495	86 546		
- CHIARA DUE IMMOBILIARE SRL	20 000	354 565	95.00	19 000	19 000	2 310 268		124 775	81 134		
- PACA IMMO CONSTRUCTION	10 000	936 712	95.00	9 500	9 500	995 081			117 319		
- BOUSSARD NORD	260 000	86 332	99.99	399 950	399 950	858 314		220 671	24 372		
- BOUSSARD SUD	400 000	223 051	99.99	399 950	399 950	2 215 745			35 924		
- T RHEA	25 000 000	478 581	100.00	25 000 000	25 000 000	823 939		2 821 141	314 443	581 291	
- CARNIMPEX	8 000	47 996	85.00	6 800	6 800	51 771			857		
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
- PACA IMMO SCI	1 000 000	2 091 480	33.13	331 406	331 406	3 287 118		3 118 350	1 011 579	221 530	
- IT GROUPE SRL	20 000	78 601	50.00	10 000	10 000	1 092 216		10 280	19 688		
- VIVALOC SARL	100 000	1 656 332	50.00	50 000	50 000			1 292 257	215 345		
- THOMINIERE	1 500 000	2 505 534	50.00	750 000	750 000	2 094 272			55 403		
- 2C HOLDING	1 000	506	50.00	500	500	2 287 772			16		
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### **Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REGUL DCD JUAN VIANDES	71 626	
- REGUL FOURNISSEURS	129	
- PDTS CESSIONS ELEMENTS D'ACTIF IMMOB COR	1 668	
- PDTS CESSIONS ELEMENTS D'ACTIF IMMOB FIN	4 734	
Total	78 157	
Charges exceptionnelles		
- AMENDES FISCALES ET PENALES	719	
- DONS ET LIBERALITES	500	
- REGUL CESSION D'IMMOBILISATION	1 500	
- REGUL SOCIAL	1 000	
- REGUL COMPTE COURANT	358	
- VNC ELEMENTS D'ACTIFS CEDES IMMOB CORP	683	
- VNC ELEMENTS D'ACTIFS CEDES IMMOB FINANC	9 500	
Total	14 260	

### **Transferts de charges**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
AVANTAGES EN NATURE LOGEMENT & VOITURE	8 910
Total	8 910

## Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
<b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>					
Capital social	8 964 246	8 964 246	8 964 246	8 964 246	8 964 246
Nbre des actions ordinaires existantes	2 352 064	2 352 064	2 352 064	2 352 064	2 352 064
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
<b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 451 601	1 996 739	2 032 333	1 184 585	1 894 904
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	370 395	550 456	103 602	2 574 565	1 591 638
Impôts sur les bénéfices	417 233-	447 251-	650 358-	482 273-	1 236 603-
Participation des salariés au titre de l'exercice	13 668-				
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	927 999	938 701	730 885	2 970 164	2 708 474
Résultat distribué	1 881 651	1 881 651		1 881 651	1 881 651
<b>RESULTAT PAR ACTION</b>					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	0.34	0.42	0.32	1.30	1.20
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	0.39	0.40	0.31	1.26	1.15
Dividende distribué à chaque action	0.80	0.80		0.80	0.80
<b>PERSONNEL</b>					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	31	27	28	28	29
Montant de la masse salariale de l'exercice	1 209 392	1 193 824	1 236 216	1 359 108	1 523 733
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	559 955	523 258	539 824	596 738	702 998

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	9
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	11
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	13
Permanence ou changement de méthodes	13
Informations générales complémentaires	13
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	14
Etat des amortissements	15
Etat des provisions	16
Etat des échéances des créances et des dettes	16
Composition du capital social	17
Autres immobilisations incorporelles	17
Evaluation des immobilisations corporelles	17
Evaluation des amortissements	17
Titres immobilisés	17
Créances immobilisées	18
Evaluation des créances et des dettes	18
Dépréciation des créances	18
Disponibilités en Euros	18
Produits à recevoir	18
Charges à payer	18
Charges et produits constatés d'avance	19
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Ventilation du chiffre d'affaires	19
Ventilation de l'effectif moyen	19
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	19
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	19
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire	20
Honoraires des commissaires aux comptes	20
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Dettes garanties par des sûretés réelles	20
Montant des engagements financiers	20
Informations en matière de crédit bail	24
Engagement en matière de pensions et retraites	24
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	25
Liste des filiales et participations	26

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

### SOMMAIRE

page

#### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	27
Transferts de charges	27
Résultats financiers des cinq derniers exercices	28

NA = Non Applicable NS = Non significative



DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	5	103	358		4 745	NS
20500000 LOGICIELS	177	974	140	344	37 630	26.81
28050000 AMORT.LOGICIELS	172	871	139	986	32 885	23.49
CONSTRUCTIONS	39	939	47	850	7 911	16.53
21350000 INST.GLES.AGTS.AMEN.CONSTRUCT.	313	840	313	840		
28135000 AMORT.INST.GEN.AGENC.CONSTRUC°	273	901	265	990	7 911	2.97
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	243	396	208	086	35 310	16.97
21810000 INST.GALES.AGENC.AMEN.DIVERS	592	675	561	035	31 640	5.64
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	205	199	180	716	24 484	13.55
21830000 MATERIEL BUR.&INFORM.	411	919	374	304	37 615	10.05
21831000 MATERIEL BUR.& INFORM. NS TVA	23	970			23 970	
21840000 MOBILIER DE BUREAU	117	952	117	952		
28181000 AMORT.INSTALLATIONS GENERALES	507	076	487	270	19 806	4.06
28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	113	206	77	042	36 164	46.94
28183000 AMORT.MATERIEL BUREAU & INFORM	363	984	344	207	19 777	5.75
28183100 AMORT.MAT.BUREAU&INFO NS	6	138			6 138	
28184000 AMORT. MOBILIER	117	914	117	402	512	0.44
IMMOBILISATIONS EN COURS	3	849	24	360	20 511	84.20
23100000 IMMOBILISATIONS EN COURS	3	849	24	360	20 511	84.20
AUTRES PARTICIPATIONS	41	340 074	26	332 899	15 007 175	56.99
26110100 PACA IMMO-TITRES PARTICIP°	331	406	331	406		
26110300 CARNIVAR TITRES PARTICIP°	11	179 086	11	179 086		
26110600 SAPRIMEX TITRES PARTICIP°	1	017 582	1	017 582		
26110700 CHIARA IMMO TITRES PARTICIP°	95	000	95	000		
26110800 CHAPELETTE TITRES PARTICIP°	1	999 500	1	999 500		
26110900 CHIARA IMMO II TITRES PARTCIP°	19	000	19	000		
26111000 IT GROUPE TITRES PARTICIP°	10	000	10	000		
26111200 VIVALOC SARL TITRES PARTICIP°	50	000	50	000		
26111300 LA THOMINIERE TITRES PARTICIP°	750	000	750	000		
26111400 BOUSSARD NORD TITRES PARTICIP°	399	950	399	950		
26111500 BOUSSARD SUD TITRES PARTICIP°	399	950	399	950		
26111610 PACA CONSTRUC TITRES PARTICIP°	9	500	9	500		
26111611 CARNISOLAIRE TITRES PARTICIP°			9	500	9 500	100.00
26111616 CARNIMPEX TITRES PART.	6	800	6	800		
26111920 RMG PARTECIPAZIONI TITRES PART	60	000	60	000		
26111930 2C HOLDING TITRES PARTICIP°	500		500			
26111940 T RHEA TITRES DE PARTICIPATION	25	000 000	10	000 000	15 000 000	150.00
26111950 GROUPE DIRIMMO TITRES PARTICI	10	800			10 800	
26111960 OLIMARE PARTS SOCIALES	1	000			1 000	
29610000 PROVISION/TITRES CARNISOLAIRE			4	875	4 875	100.00
PRETS	175	969	175	969		
27480000 PRET OLIMARE	175	969	175	969		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	14	301	14	091	209	1.49
27550000 CAUTIONNEMENTS	14	301	14	091	209	1.49
Total II	41	822 631	26	803 613	15 019 018	56.03

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	227 200		220 000		7 200	3.27
40910000 COLL.FRNS AV ET ACPTE/COMMANDE	227 200		220 000		7 200	3.27
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	7 118 507		6 026 067		1 092 440	18.13
41100100 COLL.CLIENTS INTERSO	7 118 507		6 026 067		1 092 440	18.13
AUTRES CREANCES	16 018 748		18 762 212		2 743 464	14.62
40100001 COLL FOURNISSEURS. DIV 20%	18 422		1 945		16 477	847.28
42500400 AVCES ET ACPTEs AVRIL	10 000		10 000			
42501200 AVCES ET ACPTEs DECEMBRE	17 640		17 640			
43111000 IJSS NETTES SUBROGATION	2 590				2 590	
43701000 TITRES RESTAURANT	12 925		4 719		8 206	173.89
43746000 OEUV.SOC.CE 0.30%	14 978		14 978			
43770000 FORMATION CONTINUE			8 495		8 495	100.00
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	66 814		36 269		30 545	84.22
44581100 TVA A REGULARISER - ACTIF 20%	109		24 335		24 225	99.55
44581120 TVA A REG. SUR IMMO 20%			2 784		2 784	100.00
44586000 TVA/FACT. A RECEVOIR	51 913		128 779		76 866	59.69
44710200 CET - CVAE			8 802		8 802	100.00
44750000 ETAT - TAXE SUR LES SALAIRES	1 579		201		1 378	685.57
45113000 B NORD conv° 30.01.2009	858 314		833 129		25 185	3.02
45121000 IMBCO	1 950 182		1 267 671		682 511	53.84
45122000 COVILIM C/C	188 084		822 523		634 439	77.13
45163100 CARNISOLAIRE			358		358	100.00
45163300 PACA IMMO CONST	995 081		930 397		64 685	6.95
45163500 FERME SOLAIRE	23 088				23 088	
45163800 JUMARE C/C	419 179		2 265 675		1 846 496	81.50
45164000 MONNET LA VILLE C/C	47 671		9 671		38 000	392.93
45180000 CHIARA IMMO conv° 07.10.04	642 089		642 089			
45181000 CHIARA DUE conv° 29.09.06	2 310 268		2 281 526		28 742	1.26
45182000 IT GROUPE conv° 30.09.08	1 092 216		1 092 216			
45183000 GRAND FRAIS BEINASCO C/C	117 218		117 218			
45183100 GRAND FRAIS ALTESSANO C/C	138 144		138 144			
45184000 RMG PARTECIPAZIONI SR C/C	1 057 898		932 898		125 000	13.40
45186000 2C HOLDING C/C	2 287 772		1 536 349		751 423	48.91
45187000 T RHEA C/C			2 383 185		2 383 185	100.00
45190000 CHAPELETTE conv° 07.11.05	2 836 483		2 490 463		346 020	13.89
45192000 C/C OLIMARE	100 000				100 000	
45193000 LES BOUCHERIES PERIGOURDINES	17 870		42 153		24 283	57.61
45194000 SALAISONS DE JASTRES	38 104				38 104	
45194100 VIANDES DE CORREZE	53 130		125 368		72 238	57.62
45194200 VIANDES DU PERIGORD	222 898		271 391		48 493	17.87
45195000 STE D'ABATTAGE DE BRIVE	136 105		51 888		84 217	162.31
45195100 STE D'ABATTAGE DE THIVIERS	73 798		113 538		39 740	35.00
45195110 JASTRES SCI C/C	738				738	
45195120 TERRES DE CRECOLI C/C	25 219				25 219	
46000000 DCD DIVERS	12 000		12 000			
46080100 DCD BQ	2 670		2 670			
46080700 DCD DIVERS SUP VIANDES	366		349		18	5.09
46080860 DCD LES ATELIERS	32 960				32 960	
46200000 D.C.D CESSIONS IMMOBILISATIONS	138 231		139 731		1 500	1.07
46870000 DIVERS-PRODUITS A RECEVOIR	4 000		667		3 333	500.00

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
DISPONIBILITES		209 146		618 286		409 140	66.17
51203000	CAISSE D'EPARGNE 08009463081	19 964		788		19 176	NS
51204000	BNP 00010296986	466		2 546		2 080	81.70
51205000	LCL 117015R	114		3		111	NS
51211000	CIC LB N° 00026344501			400 754		400 754	100.00
51220000	CREDIT AGRICOLE	1 524		1 479		45	3.06
51221500	BQ POP.BOURG.FC 32421455950	16		212 006		211 990	99.99
51260000	SOCIETE GENERALE N°00020099259	20 787		643		20 144	NS
58000000	VIREMENTS INTERNES	166 275		68		166 206	NS
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		11 981		11 057		923	8.35
48600000	CHARGES CONTATEES D'AVANCE	11 981		11 057		923	8.35
Total III		23 585 581		25 637 623		2 052 041	8.00
TOTAL GENERAL		65 408 212		52 441 236		12 966 977	24.73

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CAPITAL	8 964 246		8 964 246			
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	8 964 246		8 964 246			
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	17 379		17 379			
10410000 PRIME D'EMISSION	17 379		17 379			
RESERVE LEGALE	999 375		999 375			
10610000 RESERVE LEGALE	999 375		999 375			
REPORT A NOUVEAU	4 162 710		3 074 197		1 088 513	35.41
11010000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	4 162 710		3 074 197		1 088 513	35.41
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	2 708 474		2 970 164		261 690	8.81
Total I	16 852 184		16 025 361		826 823	5.16
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	1 549 925		1 567 416		17 491	1.12
16400000 EMP.TF (5) CA (30 500€) 2 VEH.	16 410		22 492		6 083	27.04
16401000 EMP.TF (5) CA (56 377€) 3 VEH.	33 515		44 912		11 397	25.38
16402000 PLAN GARANTI PAR L'ETAT PGE	1 500 000		1 500 000			
16884000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS			12		12	100.00
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	1 081 999		6 493		1 075 507	NS
51211000 CIC LB N° 00026344501	1 063 638				1 063 638	
51211100 CIC LB N° 00026344504	294		914		620	67.83
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	18 068		5 578		12 489	223.89
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	32 047 291		30 502 944		1 544 347	5.06
45100000 CARNIVAR conv° 07.10.2004	4 324 837		5 399 118		1 074 280	19.90
45110000 SAPRIMEX conv° 07.10.2004	19 248 743		17 643 409		1 605 334	9.10
45113100 B SUD conv° 30.01.2009	2 215 745		2 179 552		36 193	1.66
45120000 PACA IMMO conv° 07.10.2004	3 287 118		3 483 135		196 018	5.63
45141000 C/C LES ATELIERS	866		122		744	609.82
45163000 THOMINIERE conv° 30.09.08	2 094 272		1 778 837		315 435	17.73
45163700 CARNIMPEX C/C	51 771		18 771		33 000	175.80
45187000 T RHEA C/C	823 939				823 939	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	682 128		746 541		64 413	8.63
40100001 COLL FOURNISSEURS. DIV 20%	141 088		204 753		63 664	31.09
40110100 COLL.FOURNISSEURS INTERSO	457 575		458 503		927	0.20
40130000 COLL. FOURNISSEURS AVOCATS	7 887		4 752		3 135	65.97
40140000 COLL. FOURNISSEURS GARAGES	3 540		1 849		1 690	91.40
40810000 COLL.FOURN.FACT.NON PARVENUES	72 038		76 685		4 646	6.06
DETTES FISCALES ET SOCIALES	4 870 531		2 789 166		2 081 365	74.62
42120030 INTERESSEMENT 2003	232		232			
42120040 INTERESSEMENT 2004	2 923		2 923			
42120060 INTERESSEMENT 2006	3 508		3 508			
42120070 INTERESSEMENT 2007	2 274		2 274			
42120110 INTERESSEMENT 2011	470		470			
42120120 INTERESSEMENT 2012	352		352			
42120130 INTERESSEMENT 2013	137		137			
42200000 COMITE D'ENTREPRISE	22 647		6 758		15 889	235.11
42700000 OPP.SAISIE SALAIRE	176				176	
42820000 DETTES PROV./CONGES A PAYER	156 007		142 193		13 814	9.72

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
42842008	DETTES PROV.PARTIC° SAL/2008	1 042	1 042		
42842009	DETTES PROV.PARTIC° SAL/ 2009	738	738		
42842010	DETTES PROV.PARTIC° SAL/2010	918	918		
42842011	DETTES PROV/PARTICI° SAL/ 2011	759	759		
42842012	DETTES PROV./PARTICI° SAL 2012	251	251		
42842013	DETTES PROV/PARTICI° SAL/2013	202	202		
42864000	PROVISION RTT	6 236		6 236	
43100000	URSSAF	94 007	558 813	464 806	83.18
43110000	URSSAF CF	3 293	3 293		
43711000	MUTUELLE	7 008	2 801	4 207	150.21
43731000	COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	451		451	
43740000	COTISATIONS RETRAITE AG2R	30 968		30 968	
43750000	AIST	100		100	
43760000	GROUPAMA GAN VIE PREVOYANCE	6 295	5 116	1 179	23.04
43770000	FORMATION CONTINUE	1 506		1 506	
43772000	TAXE APPRENTISSAGE	29 177	39 105	9 928	25.39
43786000	AG2R RETRAITE (REUNICA REGIME)	6 796	29 419	22 623	76.90
43820000	CHARGES SOCIALES /C.P.	86 978	63 499	23 480	36.98
43864000	PROVISION CHGS RTT	3 709		3 709	
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	14 601	11 648	2 953	25.35
44410000	IMPOT SUR LES BENEFICES	685 762	262 815	422 947	160.93
44580020	TVA CA A REGULARISER 20%	1 809 430	1 627 348	182 081	11.19
44710200	CET - CVAE	5 397		5 397	
44730000	ETAT- TAXES VEHICULES SOCIETES	4 531	5 680	1 149	20.23
44860000	ETAT CHARGES A PAYER		16 874	16 874	100.00
45700000	ASSOCIES- DIVIDENDES A PAYER	1 881 651		1 881 651	
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		10 473	16 704	6 231	37.30
40400000	COLL. FOURNISSEURS D' IMMOBIL	10 473	16 704	6 231	37.30
AUTRES DETTES		8 313 681	786 611	7 527 070	956.90
41980100	AV.& RRR A ETABLIR INTERSO	266 416	714 066	447 651	62.69
46000001	Cr.V titres TROPAL à T'RHEA	5 927 140		5 927 140	
46000002	Cr.V titres COVILIM à T'RHEA	1 004 441		1 004 441	
46000003	Crédit V. actif SMC à T'RHEA	1 111 061		1 111 061	
46080900	DCD JUAN VIANDES		71 626	71 626	100.00
46860000	DCD CHARGES A PAYER	4 623	918	3 705	403.45
Total IV		48 556 028	36 415 874	12 140 154	33.34
TOTAL GENERAL		65 408 212	52 441 236	12 966 977	24.73

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	1 894 904	1 184 585	710 319	59.96
70600000 PRESTATION ADMINISTRATIVE	1 894 904	1 184 585	710 319	59.96
Chiffre d'affaires NET	1 894 904	1 184 585	710 319	59.96
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	14 667	4 667	10 000	214.29
74000000 SUBVENTIONS EXPLOITATION	14 667	4 667	10 000	214.29
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	8 910	8 095	815	10.07
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	8 910	7 759	1 151	14.83
79120000 TRANSFERT DE CHARGES SO TVA		336	336	100.00
AUTRES PRODUITS	16	23	7	30.11
75801000 ECART REGLEMENT SOCIAL	5	12	7	56.37
75810000 ECARTS DE REGLEMENTS	11	11	0	3.59
Total des Produits d'exploitation	1 918 496	1 197 369	721 127	60.23
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	875 949	1 132 830	256 881	22.68
60610000 EDF TVA 20%	821	826	5	0.63
60610100 ELECTRICITE 5.5%	132	123	9	7.64
60630000 FOURN.ENT.& PET.EQUIPT.	46 365	32 633	13 732	42.08
60630100 FOURN ENT ET P.EQUIP.5.5%	512	102	410	400.77
60630200 FOURN.ENT.PET.EQUIP.NS TVA	6 990	5 917	1 073	18.13
60631000 FOURN.ENT.PETIT EQUIP.INTERSO	2 499	2 319	181	7.80
60631100 F.ENT.PETIT EQUIP.5.5% INTERS	82	1 166	1 084	92.99
60631120 F.ENT PETIT EQUIP.NS TVA INTER	92	123	32	25.75
60640000 FOURN.ADMINISTRATIVES	19 894	17 763	2 130	11.99
60640200 FOURNITURES ADMINIS. NS TVA		48	48	100.00
60660000 GAZOIL S.TVA 80% de 20%	2 741	4 513	1 772	39.26
60660001 GAZOIL NS TVA	110	180	71	39.25
60661000 GAZOIL S.TVA 20%	28 989	21 011	7 978	37.97
60663000 CARBURANT NS TVA	11 570	11 189	381	3.40
60670000 AUT.FOURN.MAT DE TRANSP.	46	169	124	72.95
60860000 FR.ACC./AC.NON ST.MAT&FRES	237	385	148	38.43
60861000 FR.ACC/AC.NON STOCK.MAT NS TVA	13	15	2	13.47
61220000 CREDIT-BAIL VEHICULES NS TVA	7 152	11 111	3 959	35.63
61220100 CREDITS-BAILS MATERIELS		14 883	14 883	100.00
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	30 613	30 613		
61320100 LOCATION IMMOBILIERE NS TVA	4 260	12 752	8 492	66.59
61321000 LOC.IMMO.INTERSO	70 144	62 669	7 475	11.93
61321100 LOYER IMMOB. INTERSO NS TVA	6 201		6 201	
61345000 LOCATION VEHICULE	510	545	35	6.41
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	8 820	8 878	58	0.65
61401000 CHARGES LOC INTERSO 20%	8 942	8 614	328	3.81
61410000 CHARGES LOC. N.S TVA	1 652	27 798	26 146	94.06
61411000 CHARGES LOC. INTERSO N.S TVA	1 929		1 929	
61420200 CHARGES LOC.5.5% INTERSO	289	236	53	22.53
61420300 CHARGES LOC.10 % INTERCO	301	262	39	14.68
61521000 ENT.& REP.BIENS IMMOBILIERS	290	381	91	23.80
61550000 ENT.ET REP.MOBILIER	10 348	17 686	7 338	41.49
61550100 ENT ET REP BIENS MATERIEL 5.5%		1 083	1 083	100.00
61551000 ENT.ET.REP.BIENS MATERIEL NS	5 360		5 360	
61551100 ENT.ET.REP.AUTO(TVA NON RECUP)	19 034	22 847	3 814	16.69
61551110 ENT.ET.REP.AUTO	7 467	2 103	5 364	255.10

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
61552300 ENT.ET REP.AUTO SINISTRE		850	2 018		1 168	57.88
61560000 MAINTENANCE	67 176		29 672		37 504	126.40
61561000 MAINTENANCE NS TVA	1 857		1 938		82	4.21
61562000 MAINTENANCE 5.5%	840		810		30	3.65
61610310 ASSURANCE PHOTOCPIEUR NS TVA	182		182			
61611000 ASSURANCE	133 647		195 815		62 168	31.75
61660000 ASSURANCE PERTE FINANCIERE	500		546		45	8.33
61810000 DOC. GENERALE 2.10%	2 671		3 143		472	15.01
61811000 DOC GENERALE 5.5%	2 499		2 079		420	20.19
61812000 DOC GENERALE 20%	12 806		13 836		1 029	7.44
61813000 DOC GENERALE NS TVA	375		1		374	NS
62261000 HONORAIRES COMMIS.AUX COMPTES	105 600		71 600		34 000	47.49
62261100 HONORAIRES CAC DEBOURS	8 179		1 113		9 291	835.10
62262000 HONORAIRES JURIDIQUES	22 330		29 025		6 695	23.07
62262100 HON.JURIDIQUES SOCIAL	14 880		12 380		2 500	20.19
62262200 HONORAIRES S.V.P	9 983		9 532		451	4.73
62263000 HONORAIRES DIVERS	115 845		175 862		291 708	165.87
62263100 HON DIVERS NS/TVA	10 392		41 062		30 669	74.69
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	2 241		2 158		84	3.88
62270100 FRAIS D'ACTES ET CONT.NS TVA	1 994		2 308		315	13.64
62280000 REM.INTERME./DIVERS	14 859		13 271		1 588	11.97
62281100 REM.INTERM. DIVERS NS TVA	37				37	
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	1 462		3 858		2 395	62.10
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE			79		79	100.00
62370000 PUBLICATIONS			448		448	100.00
62371000 PUBLICATION NS TVA			9		9	100.00
62372000 PUBLICATIONS 2.10%			2		2	100.00
62510000 VOY.ET DPLCT NS.TVA	162 391		79 253		83 138	104.90
62520000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	30 166		29 483		683	2.32
62570000 RECEPTIONS	432		230		202	87.94
62610000 AFFRANCHISSEMENT	5 530		6 211		682	10.98
62611000 AFFRANCHISSEMENT S.TVA 20%	546		492		54	11.01
62620000 TELEPHONIE	50 388		47 420		2 967	6.26
62620200 TELEPHONIE TVA 10%	87		87			
62620300 TELEPHONIE-INTERNET (CANAL) NS	1 281		1 482		201	13.56
62787200 FRAIS TENUE COMPTE INTEREPARGN	14 778		14 700		78	0.53
62787300 FRS TENUE CPTe INTEREPARGNE NS	282		485		203	41.83
62788300 CA PACA NS TVA FRAIS BQ	402		291		111	37.97
62788310 CA FRAIS BQ S. TVA	12		78		66	84.52
62788400 SG S.TVA FRAIS BQ	2 086		2 283		197	8.62
62788500 SG NS TVA FRAIS BQ	1 767		1 831		63	3.46
62789000 CIC FRAIS BQ SOUMIS	4 893		5 019		125	2.50
62789100 CIC FRAIS BANCAIRES NS TVA	5 078		1 971		3 107	157.64
62789600 PALATINE S.TVA FRAIS BQ			146		146	100.00
62789700 PALATINE NS TVA FRAIS BQ			216		216	100.00
62790100 BNP S.TVA FRAIS BQ	2 400		2 537		137	5.40
62790200 BNP PARIBAS NS TVA FRAIS BQ	200		200			
62790300 CE NS TVA FRAIS BQ	1 824		785		1 038	132.20
62790400 CE S.TVA FRAIS BQ			166		166	100.00
62790500 LCL FRAIS BQ NS TVA	289		275		14	5.09
62790600 LCL FRAIS BQ S.TVA			184		184	100.00
62790700 BPBFC FRAIS BQ NS TVA	129		350		221	63.14
62800000 AUTRES CHARGES EXT. COTISATION	3 287		2 877		409	14.22
62810000 AUTRES CHARGES EXT. COTISATION	118		88		29	33.33
62810100 DIVERS COTISATION SOCIALES	22				22	

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	11 158	56 875	45 717	80.38
63110000 TAXES SUR SALAIRES	3 383	6 615	3 232	48.86
63511100 C.E.T CONTRIB°ECOMON.TERRITOR	1 409	1 367	42	3.07
63511200 CVAE	5 708	1 629	4 079	250.40
63512000 TAXE FONCIERE		24 516	24 516	100.00
63514000 TAXE/V.T.	4 531	5 680	1 149	20.23
63540000 DROITS D'ENREG.ET DE TIMBRES	539	1 624	1 086	66.84
63780000 CONTRIBUTION HANDICAPES	4 411	15 445	19 856	128.56
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 523 733	1 359 108	164 625	12.11
64110000 SALAIRES	1 405 709	1 310 782	94 927	7.24
64111000 IJSS BRUTES	20 435		20 435	
64114000 PROVISION RTT	6 236		6 236	
64120000 CONGES PAYES	25 179	18 657	6 523	34.96
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	98 135		98 135	
64131000 PRIME POUVOIR D'ACHAT		14 248	14 248	100.00
64140000 INDEMNITES DIVERS NS		14 506	14 506	100.00
64141000 AVANTAGES DIVERS soumis	8 910	915	7 995	873.99
CHARGES SOCIALES	702 998	596 738	106 260	17.81
64510000 URSSAF	430 432	324 545	105 886	32.63
64514000 PROVION CHGS RTT	3 709		3 709	
64520000 MUTUELLE	27 845	22 543	5 302	23.52
64535000 RETRAITE.CAD.ET NON CAD.	123 856	110 673	13 183	11.91
64540000 ASSEDIC		48 902	48 902	100.00
64550000 CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES	23 480	9 405	14 074	149.65
64560000 COTISATIONS PREVOYANCE	16 048	13 942	2 106	15.10
64581000 FORMATION CONTINUE	18 343	13 117	5 226	39.84
64584000 TAXE APPRENTISSAGE	7 858	11 281	3 422	30.34
64585000 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	451		451	
64586000 UPV (UNION PATRONAL DU VAR)	4 416	3 888	528	13.58
64701000 TITRES RESTAURANT	17 998	14 843	3 155	21.25
64720000 COMITE ENTREPRISE 0.2 %	3 006	2 426	580	23.91
64721000 CE OEUVRES SOCIALES	15 028		15 028	
64746000 OEUV.SOC.CE.0.30%		12 128	12 128	100.00
64750000 AIME	3 579	3 103	476	15.34
64832000 DEPENSES DE PERSONNEL FORM°DIV	6 949	5 942	1 007	16.95
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	124 642	86 674	37 968	43.81
68111000 DOT.AU.AMORT.IMMOB.INCORPORELL	32 885	3 203	29 682	926.74
68112000 DOT.AU.AMORT.IMMOB.CORPORELLE	91 757	83 471	8 286	9.93
AUTRES CHARGES	7 837	9 736	1 900	19.51
65121100 REDEVANCE	1 503	2 856	1 353	47.38
65121200 REDEVANCE NS TVA	187	1 110	923	83.16
65160200 DROITS D'AUTEURS NS	1	1	0	1.45
65160300 DROITS D'AUTEUR 10 %	64	74	11	14.65
65801000 ECART REGLEMENT SOCIAL	14	5	9	191.77
65810000 ECARTS DE REGLEMENTS	9	5	4	79.38
65830200 CHGS DIV. GESTION COURANTE NS		126	126	100.00
65850200 CHGS DIV.GESTION NS TVA	6 060	5 560	500	8.99
<b>Total des Charges d'exploitation</b>	<b>3 246 317</b>	<b>3 241 961</b>	<b>4 355</b>	<b>0.13</b>



DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Résultat d'exploitation	1 327 820		2 044 592		716 772	35.06
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	3 165 388		165 628		2 999 760	NS
76170000 REV.DES CREANCES RATT.A PART°	3 165 388		165 628		2 999 760	NS
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	173 897		117 579		56 318	47.90
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	149		147		2	1.50
76870000 INT.COMPTES COURANTS	173 748		117 432		56 316	47.96
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	4 875				4 875	
78662000 REP/PROV/DEPREC.ELTS FIN.	4 875				4 875	
Total des Produits financiers	3 344 160		283 207		3 060 953	NS
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	608 365		582 090		26 275	4.51
66116000 INTERETS DES EMPRUNTS	7 097		319		6 778	NS
66116100 INT. GARANTIE PGE	15 930				15 930	
66117000 INT.DETTES RAT PART°	46 408				46 408	
66157000 INT. COMPTES COURANTS	492 006		515 142		23 136	4.49
66160100 INTERETS BANCAIRES	46 749		66 482		19 733	29.68
66800000 AUTRES CHARGES FINANCIERES	172		119		53	45.01
66810000 AUTRES CHGS FINANCIERES NS TVA	3		28		25	89.32
Total des Charges financières	608 365		582 090		26 275	4.51
Résultat financier	2 735 795		298 883		3 034 677	NS
Résultat courant avant impôts	1 407 974		2 343 475		3 751 449	160.08
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	71 755		2 199		69 556	NS
77180000 AUTRES PROD.EXCEPT./OP.GESTION	71 626		1 804		69 822	NS
77182000 AUT.PDT/ACC.TRANSAC/FOURNIS.	129		395		266	67.34
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	6 402		9 333 654		9 327 252	99.93
77520000 PRODTS.CESS.d'ELEMENTS d'ACTIF	1 668		9 324 750		9 323 082	99.98
77560000 PROD/CESSION D'IMMOB.FIN.	4 734		8 904		4 170	46.83
Total des Produits exceptionnels	78 157		9 335 854		9 257 696	99.16
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	4 077		70 356		66 279	94.21
67120000 PENALITES AMENDES	719		5 061		4 342	85.79
67130000 DONS - LIBERALITES	500		655		155	23.71
67180000 AUTRES CH.EXCEPT./OP.GESTION	2 858		64 640		61 782	95.58
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	10 183		4 434 132		4 423 948	99.77
67520000 VNC DES IMMOB.CORP.CEDEES	683		4 400 132		4 399 448	99.98
67560000 VNC DES IMMOB.FIN.	9 500		34 000		24 500	72.06
Total des Charges exceptionnelles	14 260		4 504 488		4 490 228	99.68
Résultat exceptionnel	63 897		4 831 366		4 767 469	98.68

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 236 603	482 273	754 330	156.41
69510000 IMPOT/BENEFICES	1 831 548	931 540	900 008	96.62
69510100 IS ANTERIEUR		227 871	227 871	100.00
69510200 IS NEGATIF	1 236 305		1 236 305	
69511000 IS CREDIT IMPOT MECENAT GROUPE	300	393	93	23.71
69511100 IS CREDIT IMPOT MECENAT FILIAL	151 157	98 668	52 490	53.20
69812000 CRED IMPOT MECENAT FILIALES	151 157	98 668	52 490	53.20
69890000 INTEGRATION FISCALE PRODUIT	1 831 546	1 413 420	418 126	29.58
69890100 IS ANTERIEUR INT FISC		227 871	227 871	100.00
Total des produits	5 340 814	10 816 430	5 475 616	50.62
Total des charges	2 632 339	7 846 266	5 213 926	66.45
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	2 708 474	2 970 164	261 690	8.81

## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
<b>COMPTES D'ACTIF</b>			
48600000 CHARGES CONTATEES D'AVANCE			11 980.52
31/12/2022 IV AIN HOSTING/ AB.MESSAGERIE	651.80		
31/12/2022 IV RIVIERA NETWORK/ LICENCE+MAIN	431.06		
31/12/2022 IV SFR/ MAINTENANCE MATERIEL	171.40		
31/12/2022 IV YINVOLVE/ EXTENSION GARANTIE	991.20		
31/12/2022 IV AXA/ LE PANORAMA	108.82		
31/12/2022 IV TEAM VIEWER/ CONNEC° DISTANCE	586.03		
31/12/2022 IV FIDUCIAL CLOUD/ MAINT.SERVEUR	664.44		
31/12/2022 IV FIDUCIAL CLOUD/ VEEAM 4 SOCKE	742.35		
31/12/2022 IV MICROSOFT/ LICENCE EXCEL COMP	786.47		
31/12/2022 IV TALENTIA SOFTWARE	2 208.77		
31/12/2022 IV SACEM/ ATTENIE TEL. DT AUTEUR	53.58		
31/12/2022 IV ADISTA SAS	316.06		
31/12/2022 IV AB/ SFR	88.33		
31/12/2022 IV S.V.P	2 524.65		
31/12/2022 IV ORANGE/ LE PANORAMA	5.33		
31/12/2022 IV ORANGE/ BUREAU NICE	8.19		
31/12/2022 IV EDF	14.49		
31/12/2022 IV NEXTTRONE	1 020.15		
31/12/2022 IV CULLIGAN FONTAINE	98.70		
31/12/2022 IV AB/ ORANGE/ PERFORMANCE ENIR.	437.45		
31/12/2022 IV ORANGE/ M2M	71.25		
46870000 DIVERS-PRODUITS A RECEVOIR			3 999.96
31/12/2022 IV CAPONI LAURINE 07.22 A 12.22	3 999.96		
<b>COMPTES DE PASSIF</b>			
51860000 INTERETS COURUS A PAYER			18 067.63
31/12/2022 IV FORFAIT VALIDATION SECURISEE		240.00	
31/12/2022 IV CIC LB N° 00026344501		17 472.29	
31/12/2022 IV CIC LB N° 00026344501		168.57	
31/12/2022 IV CIC LB N° 00026344504		5.00	
31/12/2022 IV SOCIETE GENERALE N°0002009925		131.76	
31/12/2022 IV BNP 00010296986		50.01	
40810000 COLL.FOURN.FACT.NON PARVENUES			72 038.10

## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
42820000 DETTES PROV./CONGES A PAYER			156 007.43
31/12/2021 AN DETTES PROV./CONGES A PAYER		142 193.07	
31/01/2022 PA EXT. PROV.CP 1221	143 360.20		
30/12/2022 PA Provision CP - décembre 2022		157 174.56	
42842008 DETTES PROV.PARTIC° SAL/2008			1 041.63
01/01/2022 AN S.A.N.		1 041.63	
42842009 DETTES PROV.PARTIC° SAL/ 2009			737.79
01/01/2022 AN S.A.N.		737.79	
42842010 DETTES PROV.PARTIC° SAL/2010			918.16
01/01/2022 AN S.A.N.		918.16	
42842011 DETTES PROV/PARTICI° SAL/ 2011			758.79
01/01/2022 AN S.A.N.		758.79	
42842012 DETTES PROV./PARTICI° SAL 2012			251.34
01/01/2022 AN S.A.N.		251.34	
42842013 DETTES PROV/PARTICI° SAL/2013			202.11
01/01/2022 AN S.A.N.		202.11	
42864000 PROVISION RTT			6 235.55
30/12/2022 PA Provision RTT - décembre 2022		6 235.55	
43820000 CHARGES SOCIALES /C.P.			86 978.09
30/12/2022 PA Charges/Prov CP - décembre 20		86 978.09	
43864000 PROVISION CHGS RTT			3 709.47
30/12/2022 PA Charges/Prov RTT - décembre 2		3 709.47	
41980100 AV.& RRR A ETABLIR INTERSO			266 415.72
46860000 DCD CHARGES A PAYER			4 623.46
31/12/2022 IV FRAIS HYVERT O.		3 541.08	
31/12/2022 IV FRAIS CB IMBERT L./ RESTAU		251.30	
31/12/2022 IV FRAIS CB IMBERT J./ RESTAU		691.08	

## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
31/12/2022 IV FRAIS HYVERT O.		140.00	

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

<b>Ecritures d'inventaires</b>	<b>Débit</b>	<b>Crédit</b>	<b>Montant</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
67120000 PENALITES AMENDES			719.00
27/01/2022 T1 IS PENALITE DE RETARD	434.00		
03/06/2022 T3 PV AH-617-JB	35.00		
06/06/2022 T3 PV AH-617-JB	135.00		
12/09/2022 T3 PV AH-617-JB	25.00		
12/09/2022 T3 PV AH-617-JB	25.00		
21/11/2022 T3 PV AH-617-JB	25.00		
21/11/2022 T3 PV AH-617-JB	15.00		
21/11/2022 T3 PV AH-617-JB	25.00		
67130000 DONS - LIBERALITES			500.00
17/01/2022 T3 ARSLA	500.00		
67180000 AUTRES CH.EXCEPT./OP.GESTION			2 857.88
02/01/2022 OD VALINEJAD MOGHADEM MARC	1 000.00		
02/01/2022 OD IMBERT JEAN-MARIE	500.00		
02/01/2022 OD URSSAF INDEMNITE INFLATION	1 000.00		
18/10/2022 OD CARNISOLAIRE LIQUIDATION 18.1	357.88		
67520000 VNC DES IMMOB.CORP.CEDEES			683.46
02/05/2022 DO CESSION EG-646-QP	683.46		
67560000 VNC DES IMMOB.FIN.			9 500.00
18/10/2022 OD CARNISOLAIRE LIQUIDATION 18.1	9 500.00		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
77180000 AUTRES PROD.EXCEPT./OP.GESTION			71 626.03
30/12/2022 OD DCD JUAN VIANDES (sté radiée)		71 626.03	
77182000 AUT.PDT/ACC.TRANSAC/FOURNIS.			129.00
30/12/2022 OD FRIGEVAR		129.00	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
77520000 PRODTs.CESS.d'ELEMENTS d'ACTIF			1 667.67
02/05/2022 VE PARASCANDOLA CTO		1 666.67	
14/11/2022 VE CHABAUD JEAN-LOUIS		1.00	
77560000 PROD/CESSION D'IMMOB.FIN.			4 734.47
18/10/2022 T1 CARNISOLAIRE RBST CAPITAL		4 734.47	

S.A GROUPE CARNIVOR

MAISON DE LA BOUCHERIE  
LAGOUBRAN  
83200 TOULON

## **DOSSIER FISCAL**

***ENTREPRISE ON DEMAND MASTER***

*13594 AIX EN PROVENCE CEDEX 3*



## IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012022	et clos le	31122022	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	x
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

<b>A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE</b>					
Désignation de la société:			Adresse du siège social:		
S.A GROUPE CARNIVOR			MAISON DE LA BOUCHERIE LAGOUBRAN 83200 TOULON		
SIRET	3	9	4	2	7
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:		
GROUPE CARNIVOR S.A. MAISON DE LA BOUCHERIE 83200 TOULON					

<b>REGIME FISCAL DES GROUPES</b>					
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	3	1	1	2	1
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:					
SIE TOULON SUD-OUEST 13 RUE DE LORGUES BP 204 83081 TOULON CEDEX					
SIRET	3	9	4	2	7

<b>B ACTIVITE</b>					
Activités exercées	HOLDING DE GESTION			Si vous avez changé d'activité, cochez la case	

<b>C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)</b>					
<b>1 Résultat fiscal</b>		Bénéfice imposable au taux normal		Déficit	1 646 822
Bénéfice imposable à 15%		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés			
<b>2 Plus-values</b>		PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%	
Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%		PV exonérées (art. 238 quinquies)	
<b>3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches</b>					
Entreprises nouvelles, art 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	
Entreprises nouvelles, art 44 septies		Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies		Autres dispositifs	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies		Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A			
Société d'investissement immobilier cotée		Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies			
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	
<b>4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :</b>		dans le secteur productif, art. 244 quater W			

<b>D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)</b>					
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt					
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.					

<b>E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)</b>					
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%					

<b>F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)</b>					
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%					

<b>G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)</b>					
1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquiés C-I-1), cocher la case ci-contre					
2-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée				Nom	
				NIF	
3-Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquiés C-I-2), cocher la case ci-contre					
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe				Nom	
				NIF	

<b>H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE</b>					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI	x	NON	Si oui, indication du logiciel utilisé

**Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0.2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr). Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr).**

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:			Nom et adresse du conseil:		
Tél:			Tél:		
OGA/OMGA	Visueur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:		
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:			Date:	17/04/2023	Lieu: TOULON
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné			Qualité et nom du signataire: Président du Directoire		
			Signature: IMBERT René		
<b>Examen de conformité fiscale (ECF)</b>					

[illegible]

Désignation de l'entreprise : S.A GROUPE CARNIVOR

Néant

\*

CADRE A				IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations							
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
												3			
INCORP.		TOTAL I		CZ				D8				D9			
		TOTAL II		KD		140 344		KE				KF 37 630			
CORPORELLES		Terrains				KG				KH		KI			
		Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ			KK		KL		
			Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM			KN		KO		
			Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2			KP	313 840		KQ		KR	
			Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3			KS			KT		KU	
		Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *					KV	561 035		KW		KX	31 640	
			Matériel de transport *					KY	180 716		KZ		LA	26 615	
			Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	492 256		LC		LD	61 584	
			Emballages récupérables et divers *					LE			LF		LG		
		Immobilisations corporelles en cours					LH	24 360		LI		LJ	3 849		
		Avances et acomptes					LK			LL		LM			
		TOTAL III					LN	1 572 206		LO		LP	123 689		
		FINANCIERES		Participations évaluées par mise en équivalence					8G			8M		8T	
				Autres participations					8U	26 337 774		8V		8W	15 011 800
				Autres titres immobilisés					1P			1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières					1T	190 060		1U		1V	209				
TOTAL IV					1Q	26 527 834		1R		1S	15 012 009				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					0G	28 240 384		0H		0J	15 173 328				
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence					
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4					
INCORP.		TOTAL I		IN		C0		D0		D7					
		TOTAL II		IO		LV		LW		177 974					
CORPORELLES		Terrains		IP		LX		LY		LZ					
		Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC					
			Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF					
			Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH		313 840				
			Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK		ML				
		Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU		MM		MN		592 675				
			Matériel de transport		IV		MP		MQ		205 199				
			Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT		553 840				
			Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX				
		Immobilisations corporelles en cours		MY		24 360		MZ		3 849					
		Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF					
		TOTAL III		IY		24 360		NG		2 132		1 669 403			
		FINANCIERES		Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		0U		M7		0W			
				Autres participations		I0		0X		9 500		0Y		41 340 074	
				Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D			
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		0		2F		190 269			
TOTAL IV				I3		NJ		9 500		NK		41 530 343			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		24 360		0K		11 632		0L		43 377 720	

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

Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 2 2

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : S.A GROUPE CARNIVOR

Néant ☒ \*

CADRE A		Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
		Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
				Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
		1	2			5	6
1	Concessions, brevets et droits similaires						
2	Fonds commercial						
3	Terrains						
4	Constructions						
5	Installations techniques mat. et out. industriels						
6	Autres immobilisations corporelles						
7	Immobilisations en cours						
8	Participations						
9	Autres titres immobilisés						
10	TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées, cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :  
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;  
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne «Provisions réglementées».

**CADRE B**  
**DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

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

-	
=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : S.A GROUPE CARNIVOR

Néant ☐ \*

## CADRE A SITUATIONS 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		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	139 986	PF	32 885	PG		PH	172 871
TOTAL I		RK	139 986	RM	32 885	RN		RO	172 871
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	265 990	PW	7 911	PX		PY	273 901
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	487 270	QE	19 806	QF		QG	507 076
	Matériel de transport	QH	77 042	QI	37 613	QJ	1 448	QK	113 206
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	461 609	QM	26 426	QN		QO	488 035
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	1 291 910	QV	91 757	QW	1 448	QX	1 382 219
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)		QN	1 431 896	QP	124 642	QQ	1 448	QR	1 555 089

## 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				
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif				Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		
Frais d'établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6		
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV		
Autres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1		
TOTAL I		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,agence et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2		
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agence am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7		
	Matériel 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		
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8		
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO		
Total général (I+II+III)		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'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

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

Désignation de l'entreprise : S . A GROUPE CARNIVOR

Néant ☐ \*

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
		1		2		3		4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D
		- corporelles	6E		6F		6G		6H
		- titres mis en équivalence	O2		O3		O4		O5
		- titres de participation	9U	4 875	9V		9W	4 875	9X
		- autres immobilisations financières(1)*	O6		O7		O8		O9
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	4 875	TY		TZ	4 875	UA	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	4 875	UB		UC	4 875	UD	
	Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE		UF			
		- financières		UG		UH	4 875		
		- exceptionnelles		UJ		UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

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

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET  
DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE \*

DGFIP N° 2057 2023  
Page 50

Formulaire obligatoire (article 53  
A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : S.A GROUPE CARNIVOR

Néant ☐ \*

CADRE A

ÉTAT DES CRÉANCES

DE L'ACTIF  
IMMOBILISÉ

Créances rattachées à des participations

Prêts (1) (2)

Autres immobilisations financières

UL

UP

UT

UM

UR

UV

UN

US

UW

DE L'ACTIF  
CIRCULANT

Clients douteux ou litigieux

Autres créances clients

Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation  
prêts ou remis en garantie \* antérieurement constituée \* UO )

Personnel et comptes rattachés

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

Etat et autres collectivités publiques

Impôts sur les bénéfices

Taxe sur la valeur ajoutée

Autres impôts, taxes et versements assimilés

Divers

Groupe et associés (2)

Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations  
de pension de titres)

Charges constatées d'avance

TOTAUX

VA

UX

ZI

UY

UZ

VM

VB

VN

VP

VC

VR

VS

VT

VD

VE

VF

RENOIS

(1)

Montant - Prêts accordés en cours d'exercice  
des - Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2)

Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

A 1 an au plus

2

16 434

14 301

7 118 507

27 640

30 493

118 837

1 579

15 631 550

208 649

11 981

23 339 505

23 179 970

159 535

CADRE B

ÉTAT DES DETTES

Montant brut

1

A 1 an au plus

2

A plus d'1 an et 5 ans au plus

3

A plus de 5 ans

4

Emprunts obligataires convertibles (1)

Autres emprunts obligataires (1)

Emprunts et dettes  
auprès des établissements  
de crédit (1)

à 1 an maximum à l'origine

à plus de 1 an à l'origine

Emprunts et dettes financières divers (1) (2)

Fournisseurs et comptes rattachés

Personnel et comptes rattachés

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

Etat et autres collectivités publiques

Impôts sur les bénéfices

Taxe sur la valeur ajoutée

Obligations cautionnées

Autres impôts, taxes et assimilés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Groupe et associés (2)

Autres dettes (dont dettes relatives à des  
opérations de pension de titres)

Dette représentative de titres empruntés  
ou remis en garantie \*

Produits constatés d'avance

TOTAUX

7Y

7Z

VG

VH

8A

8B

8C

8D

8E

VW

VX

VQ

8J

VI

8K

ZZ

8L

VY

VJ

VK

(2)

Montant des divers emprunts et dettes contrac-  
tés auprès des associés personnes physiques

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

1 081 999

1 549 925

1 081 999

264 646

1 285 279

682 128

198 871

270 288

685 762

1 809 430

24 529

10 473

33 928 942

8 313 681

48 556 028

47 270 749

1 285 279

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Dossier N° 000110 en Euros.

ENTREPRISE ON DEMAND MASTER

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

Désignation de l'entreprise : S . A GROUPE CARNIVOR										Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 3   1   1   2   2   0   2   2																			
I RÉINTEGRATIONS												BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE																			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés										WA	2 708 474																			
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)			WD				Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles			WE	14 894			WB																
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)			WF				Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)			WG	4 531			XE	19 425															
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			RA	(			Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)			RB	)																			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)			WI				Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)			XX				XW	719															
	Amendes et pénalités			WJ	719			Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)			XZ																				
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										XY																				
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										I7	( 1 236 603 )																			
Quote-part		Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.			WL				Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI			L7				K7															
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme			- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR)										I8																	
				- imposées au taux de 0 %										ZN																	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *										- Plus-values nettes à court terme										WN										
										- Plus-values soumises au régime des fusions										WO											
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)												XR																			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *			Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)			SU				Zones d'entreprises * (activité exonérée)			SW				WQ	500													
										Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro			M8																		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage												Y1																			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage												Y3																			
										TOTAL I		WR	1 492 515																		
II DÉDUCTIONS												PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE																			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *												WS																			
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)												WT	728																		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme			- imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR)										WV																	
				- imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007)										WH																	
				- imposées aux taux de 19 %										WP																	
				- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures										WW																	
				- imputées sur les déficits antérieurs										XB																	
				Autres plus-values imposées au taux de 19 %										I6																	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										WZ																				
	Régime des sociétés mères et des filiales *			(			Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations			2A	31 654			)	XA	3 133 734															
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										ZX																					
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.										ZY																				
	Majoration d'amortissement *										XD																				
	Abattement sur le bénéfice et exonérations	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficulté 44 septies)			K9				Entreprises nouvelles 44 sexies			L2				Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)			L5				XF								
									Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)			K3				Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)			PA												
		Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)			OV				Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)			1F				Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)			XC												
Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)			PP				Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)			PB				Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)			PC														
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)												XS																			
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)			Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)			X9				Créance dégelée par le report en arrière du déficit			ZI				XG	4 875													
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage												Y2																			
III RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II		XH	3 139 337																		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables								bénéfice (I moins II)		XI				ZL				XJ	1 646 822												
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*								déficit (II moins I)																							
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*																		XL													
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)										XN				XO	1 646 822																

Cegid Quadra



31/12/2022

Dossier N° 000110 en Euros.

Désignation de l'entreprise : S.A GROUPE CARNIVOR				Néant <input type="checkbox"/> *	
I SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)				K4bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice				K4ter	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)				K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)				K6	
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)				YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)				YK	
II INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice				ZT	242 986
III PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler, sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *			ZV		ZW
Provisions pour risques et charges *					
			8X		8Y
			8Z		9A
			9B		9C
Provisions pour dépréciation *					
			9D		9E
			9F		9G
			9H		9J
Charges à payer					
			9K		9L
			9M		9N
			9P		9R
			9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)			YN		YO
à reporter au tableau 2058-A :				↓ ligne WI	↓ ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.  
\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

11

**TABEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT  
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

Désignation de l'entreprise : <u>S . A GROUPE CARNIVOR</u>														Néant <input type="checkbox"/> *								
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC	3 074 197			AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	{ - Réserves légales - Autres réserves		ZB												
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	2 970 164				Dividendes		ZE	1 881 651												
	Prélèvements sur les réserves	OE					Autres répartitions		ZF													
							Report à nouveau		ZG	4 162 710												
	TOTAL I	OF	6 044 361				(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II	ZH	6 044 361													
RENSEIGNEMENTS DIVERS																						
Exercice N :														Exercice N-1 :								
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier ( précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail	J7	46 100 )			YQ	16 474			23 541												
	- Engagements de crédit-bail immobilier					YR																
	- Effets portés à l'escompte et non échus					YS																
DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance					YT																
	- Locations, charges locatives et de copropriété ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois	J8	120 550 )			XQ	133 663			152 368												
	- Personnel extérieur à l'entreprise					YU																
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)					SS	58 293			358 311												
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages					YV																
	- Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	ES				ST	683 994			622 151												
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052					ZJ	875 949			1 132 830												
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE					YW	7 117			2 996												
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	ZS				YZ	4 041			53 879												
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052					YX	11 158			56 875												
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers					YY	4 732			355 678												
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations					YZ	127 783			115 192												
	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2022)*					OB	1 502 786															
DIVERS	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *					OS																
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *					ZK	2 . 21 %		1 . 17 %													
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP					- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.)			Si oui cocher 1 Sinon 0		ZR	1									
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice					RG																
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI					RH																
RÉGIME DE GROUPE*	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA	( 1 646 822 )			Plus-values à 15 %	JK				Plus-values à 0 %	JL										
						Plus-values à 19 %	JM				Imputations	JC										
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD	2 380 960			Plus-values à 15 %	JN				Plus-values à 0 %	JO										
						Plus-values à 19 %	JP				Imputations	JF										
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH	1		N° SIRET de la société mère du groupe		JJ	3	9	4	2	7	5	0	2	8	0	0	0	1	4

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : S.A GROUPE CARNIVOR Néant ☐ \*

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I - Immobilisations *	1	TITRES DE PARTICI	9 500			9 500
	2	EG-646-QP / DERIV	1 352	668		683
	3	CE-250-YY - VP /	780	780		
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES/ MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \*

Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)
				(10)			
(7)		(8)	(9)	19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	(11)
I - Immobilisations *	1	4 734	( 4 766 )				
	2	1 667	983	983			
	3	1	1				
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déducti- bles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effective- ment utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins- values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne (9))			984			
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne (10))			(A)	(B)	(C)	
	CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % (11)				(ventilation par taux)		

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Néant ☒ \*

## A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

trique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

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

Désignation de l'entreprise : S.A GROUPE CARNIVOR

Néant ☒ \*

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 12,8 % ② .

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ① \*

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① \*

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES   L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
①		②	③	④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

## II - SUIVI DES MOINS-VALUES   LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES   L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS  

Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
		à 19 % ou 15 %	à 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	à 15 % ou 19 %		
①		②	③	④	⑤	⑥
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

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

EXEMPLAIRE   CONSERVER PAR LE DECLARANT

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)\*

Désignation de l'entreprise : S.A GROUPE CARNIVOR				Néant <input checked="" type="checkbox"/> *		
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)		1				
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2				
TOTAL (lignes 1 et 2)		3				
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5				
TOTAL (lignes 4 et 5)		6				
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7				
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS (5e et 6e alinéas de l'article 391-1-5e du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	⑤		

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

Désignation de l'entreprise : S.A GROUPE CARNIVOR					Néant <input type="checkbox"/> *				
Exercice ouvert le : 01/01/2022			et clos le : 31/12/2022		Durée en nombre de mois		1	2	
DECLARATION DES EFFECTIFS									
Effectif moyen du personnel * :					YP	29			
dont apprentis					YF	2			
dont handicapés					YG				
Effectifs affectés à l'activité artisanale					RL				
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE									
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE									
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises					OA	1 894 904			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées					OK				
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante					OL				
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges					OT				
TOTAL 1					OX	1 894 904			
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée									
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)					OH	16			
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation					OE				
Subventions d'exploitation reçues					OF	14 667			
Variation positive des stocks					OD				
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée					OI				
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation					XT	129			
TOTAL 2					OM	14 812			
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)									
Achats					ON				
Variation négative des stocks					OQ				
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances					OR	748 249			
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois					OS				
Taxes déductibles de la valeur ajoutée					OZ				
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)					OW	7 837			
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée					OU				
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois					O9				
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante					OY				
TOTAL 3					OJ	756 086			
IV- Valeur ajoutée produite									
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)					OG	1 153 630			
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises									
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).					SA	1 153 630			
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE									
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE									
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case				EV	x				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)				GX	1 894 904		Effectifs au sens de la CVAE *	EY	0
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)					HX	276 732 437			
Période de référence				GY	01/01/2022		GZ	31/12/2022	
Date de cessation					HR				
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.									
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.									



(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt



(1)

Néant ☐ \*

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 2 2

N° SIRET 3 9 4 2 7 5 0 2 8 0 0 0 1 4

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE S.A GROUPE CARNIVOR

ADRESSE (voie) MAISON DE LA BOUCHERIE LAGOUBRAN

CODE POSTAL 83200 VILLE TOULON

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 3 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 2275845

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 2 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 76 219

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination JUMARE

N° SIREN (si société établie en France) % de détention 50.35 Nb de parts ou actions 1 184 275

Adresse : N° 3 Voie AVENUE DU ROND POINT

Code postal 06200 Commune NICE Pays FR

Forme juridique Dénomination EXCEL FOOD

N° SIREN (si société établie en France) % de détention 28.49 Nb de parts ou actions 670 021

Adresse : N° 41 Voie AVENUE DE SUMATRA

Code postal 1180 Commune Pays BE

Forme juridique SARL Dénomination IMB CO

N° SIREN (si société établie en France) 443863873 % de détention 17.92 Nb de parts ou actions 421 549

Adresse : N° Voie Maison de la boucherie

Code postal 83200 Commune TOULON Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.

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

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2059-G 2023

Page 61

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

1  
3

(1)

Néant ☐ \*

EXERCICE CLOS LE

31122022

N° SIRET

39427502800014

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

S.A GROUPE CARNIVOR

ADRESSE (voie)

MAISON DE LA BOUCHERIE

LAGOUBRAN

CODE POSTAL

83200

VILLE

TOULON

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

18

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Forme juridique

SASU

Dénomination

T'RHEA

N° SIREN (si société établie en France)

887826402

% de détention

100.00

Adresse : N°

Voie

ZONE ARTISANALE

Code postal

13110

Commune

ST MARTIN DE CRAU

Pays

Forme juridique

SAS

Dénomination

GROUPE DIRIMMO

N° SIREN (si société établie en France)

922122197

% de détention

100.00

Adresse : N°

Voie

MAISON DE LA BOUCHERIE

Code postal

83200

Commune

TOULON

Pays

France

Forme juridique

SCI

Dénomination

OLIMARE

N° SIREN (si société établie en France)

824203608

% de détention

100.00

Adresse : N°

Voie

MAISON DE LA BOUCHERIE

Code postal

83200

Commune

TOULON

Pays

France

Forme juridique

SCI

Dénomination

BOUSSARD SUD

N° SIREN (si société établie en France)

510115801

% de détention

99.99

Adresse : N°

Voie

MAISON DE LA BOUCHERIE

Code postal

83200

Commune

TOULON

Pays

Forme juridique

SAS

Dénomination

SAPRIMEX

N° SIREN (si société établie en France)

333246189

% de détention

99.99

Adresse : N°

Voie

Maison de la Boucherie

Code postal

83200

Commune

TOULON

Pays

France

Forme juridique

SCI

Dénomination

BOUSSARD NORD

N° SIREN (si société établie en France)

510071574

% de détention

99.99

Adresse : N°

Voie

MAISON DE LA BOUCHERIE

Code postal

83200

Commune

TOULON

Pays

Forme juridique

SCI

Dénomination

DE LA CHAPELETTE

N° SIREN (si société établie en France)

479190597

% de détention

99.98

Adresse : N°

Voie

MAISON DE LA BOUCHERIE

Code postal

83200

Commune

TOULON

Pays

Forme juridique

SARL

Dénomination

CARNIVAR

N° SIREN (si société établie en France)

391671708

% de détention

99.90

Adresse : N°

Voie

MAISON DE LA BOUCHERIE

Code postal

83200

Commune

TOULON

Pays

France

Cegid Quadra

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.  
\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2059-G 2023

Page 62

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

2  
3

(1)

Néant ☐ \*

EXERCICE CLOS LE

31122022

N° SIRET

39427502800014

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

S.A GROUPE CARNIVOR

ADRESSE (voie)

MAISON DE LA BOUCHERIE

LAGOUBRAN

CODE POSTAL

83200

VILLE

TOULON

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

18

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Forme juridique

SARL

Dénomination

PACA IMMO CONSTRUCTION

N° SIREN (si société établie en France)

519057202

% de détention

95.00

Adresse : N°

Voie

MAISON DE LA BOUCHERIE

Code postal

83200

Commune

TOULON

Pays

Forme juridique

SARL

Dénomination

CHIARA IMMOBILIARE

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

95.00

Adresse : N°

Voie

LARGO PAGANINI CIVICO N° 1

Code postal

Commune

Pays

ITALIE

Forme juridique

Dénomination

CHIARA DUE IMMOBILIARE

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

95.00

Adresse : N°

Voie

VIA IV NOVEMBRE, 130

Code postal

29100

Commune

PIACENZA PC

Pays

France

Forme juridique

SNC

Dénomination

CARNIMPEX

N° SIREN (si société établie en France)

823462551

% de détention

85.00

Adresse : N°

Voie

MAISON DE LA BOUCHERIE

Code postal

83200

Commune

TOULON

Pays

France

Forme juridique

SARL

Dénomination

RMG PARTECIPAZIONI

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

66.67

Adresse : N°

Voie

PIAZZALE CADORNA LUIGI

Code postal

20123

Commune

MILAN

Pays

ITALIE

Forme juridique

SARL

Dénomination

LA THOMINIERE

N° SIREN (si société établie en France)

504933847

% de détention

50.00

Adresse : N°

Voie

ZA ECOPOLE MAS DE LAURENT

Code postal

13310

Commune

SAINT MARTIN DE CRAU

Pays

Forme juridique

SAS

Dénomination

2C HOLDING

N° SIREN (si société établie en France)

879248102

% de détention

50.00

Adresse : N°

1376

Voie

ROUTE DE LA MER

Code postal

06140

Commune

BIOT

Pays

France

Forme juridique

SARL

Dénomination

VIVALOC

N° SIREN (si société établie en France)

510219389

% de détention

50.00

Adresse : N°

5

Voie

RUE GAY LUSSAC

Code postal

26600

Commune

PONT DE L'ISERE

Pays

FRANCE

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

Dossier N° 000110 en Euros.

ENTREPRISE ON DEMAND MASTER

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2059-G 2023

Page 63

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

3 / 3

(1)

Néant

\*

EXERCICE CLOS LE

31122022

N° SIRET

39427502800014

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

S.A GROUPE CARNIVOR

ADRESSE (voie)

MAISON DE LA BOUCHERIE LAGOUBRAN

CODE POSTAL

83200

VILLE

TOULON

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

18

Forme juridique

SARL

Dénomination

I.T. GROUPE

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

50.00

Adresse :

N°

Voie

VIA IV NOVEMBRE N.130

Code postal

Commune

Pays

ITALIE

Forme juridique

SCI

Dénomination

PACA IMMO

N° SIREN (si société établie en France)

400755914

% de détention

33.13

Adresse :

N°

Voie

MAISON DE LA BOUCHERIE

Code postal

83200

Commune

TOULON

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

Dossier N° 000110 en Euros.

ENTREPRISE ON DEMAND MASTER

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		% bilan	Exercice N-1		% bilan	Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12		31/12/2021	12		Euros	%
Immobilisations incorporelles	5	103	0.01	358			4 745	NS
Immobilisations corporelles	287	184	0.44	280 296		0.53	6 888	2.46
Immobilisations financières	41 530	344	63.49	26 522 959		50.58	15 007 384	56.58
ACTIF IMMOBILISE	41 822	631	63.94	26 803 613		51.11	15 019 018	56.03
Stocks et en cours								
Créances clients et comptes rattachés	7 118	507	10.88	6 026 067		11.49	1 092 440	18.13
Autres créances	16 245	948	24.84	18 982 212		36.20	2 736 264	14.41
Disponibilités	209	146	0.32	618 286		1.18	409 140	66.17
ACTIF CIRCULANT	23 573	601	36.04	25 626 565		48.87	2 052 964	8.01
Comptes de régularisation	11	981	0.02	11 057		0.02	923	8.35
TOTAL DE L'ACTIF	65 408	212	100.00	52 441 236		100.00	12 966 977	24.73

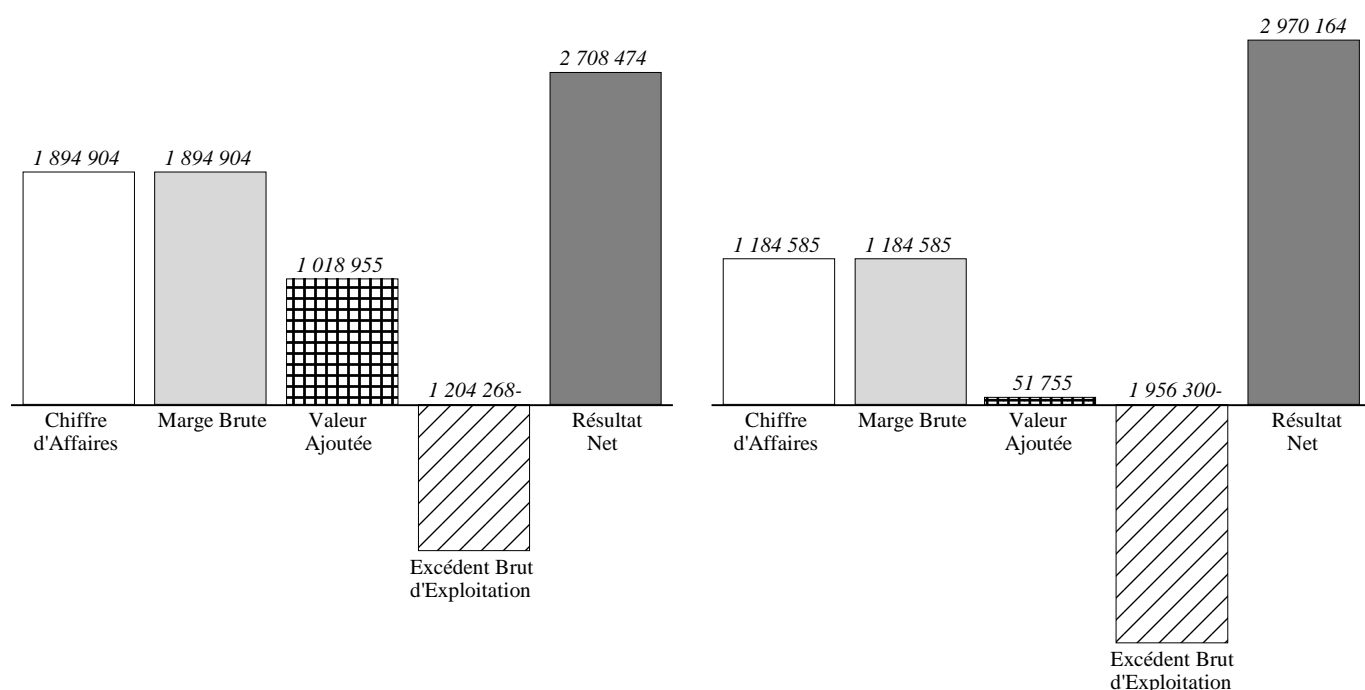
PASSIF	Exercice N		% bilan	Exercice N-1		% bilan	Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12		31/12/2021	12		Euros	%
Capital et réserves	14 143	710	21.62	13 055 197		24.89	1 088 513	8.34
Résultat (Bénéfice ou perte)	2 708	474	4.14	2 970 164		5.66	261 690	8.81
Provisions réglementées et subventions								
CAPITAUX PROPRES	16 852	184	25.76	16 025 361		30.56	826 823	5.16
Provisions pour risques et charges								
Emprunts et dettes assimilées	1 549	925	2.37	1 567 416		2.99	17 491	1.12
Groupe et associés	33 928	942	51.87	30 502 944		58.17	3 425 998	11.23
Concours bancaires courants	1 081	999	1.65	6 493		0.01	1 075 507	NS
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	692	601	1.06	763 245		1.46	70 644	9.26
Autres dettes	11 302	560	17.28	3 575 777		6.82	7 726 784	216.09
DETTES	48 556	028	74.24	36 415 874		69.44	12 140 154	33.34
Comptes de régularisation								
TOTAL DU PASSIF	65 408	212	100.00	52 441 236		100.00	12 966 977	24.73

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12		31/12/2021	12		Euros	%
Ventes marchandises + Production	1 894 904		100.00	1 184 585		100.00	710 319	59.96
+ Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises vendues								
Marge commerciale								
+ Production vendue	1 894 904		100.00	1 184 585		100.00	710 319	59.96
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée								
Production de l'exercice	1 894 904		100.00	1 184 585		100.00	710 319	59.96
- Matières premières, approvisionnements consommés								
- Sous traitance directe								
Marge brute de production	1 894 904		100.00	1 184 585		100.00	710 319	59.96
Marge brute globale	1 894 904		100.00	1 184 585		100.00	710 319	59.96
- Autres achats + charges externes	875 949		46.23	1 132 830		95.63	256 881	22.68
Valeur ajoutée	1 018 955		53.77	51 755		4.37	967 200	NS
+ Subventions d'exploitation	14 667		0.77	4 667		0.39	10 000	214.29
- Impôts, taxes et versements assimilés	11 158		0.59	56 875		4.80	45 717	80.38
- Salaires du personnel	1 523 733		80.41	1 359 108		114.73	164 625	12.11
- Charges sociales du personnel	702 998		37.10	596 738		50.38	106 260	17.81
Excédent brut d'exploitation	1 204 268		63.55	1 956 300		165.15	752 032	38.44
+ Autres produits de gestion courante	16			23			7	30.11
- Autres charges de gestion courante	7 837		0.41	9 736		0.82	1 900	19.51
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	8 910		0.47	8 095		0.68	815	10.07
- Dotations aux amortissements	124 642		6.58	86 674		7.32	37 968	43.81
- Dotations aux provisions								
Résultat d'exploitation	1 327 820		70.07	2 044 592		172.60	716 772	35.06
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers	3 344 160		176.48	283 207		23.91	3 060 953	NS
- Charges financières	608 365		32.11	582 090		49.14	26 275	4.51
Résultat courant	1 407 974		74.30	2 343 475		197.83	3 751 449	160.08
+ Produits exceptionnels	78 157		4.12	9 335 854		788.11	9 257 696	99.16
- Charges exceptionnelles	14 260		0.75	4 504 488		380.26	4 490 228	99.68
Résultat exceptionnel	63 897		3.37	4 831 366		407.85	4 767 469	98.68
- Impôt sur les bénéfices	1 236 603		65.26	482 273		40.71	754 330	156.41
- Participation des salariés								
Résultat NET	2 708 474		142.93	2 970 164		250.73	261 690	8.81

## PRESENTATION GRAPHIQUE DES S.I.G.

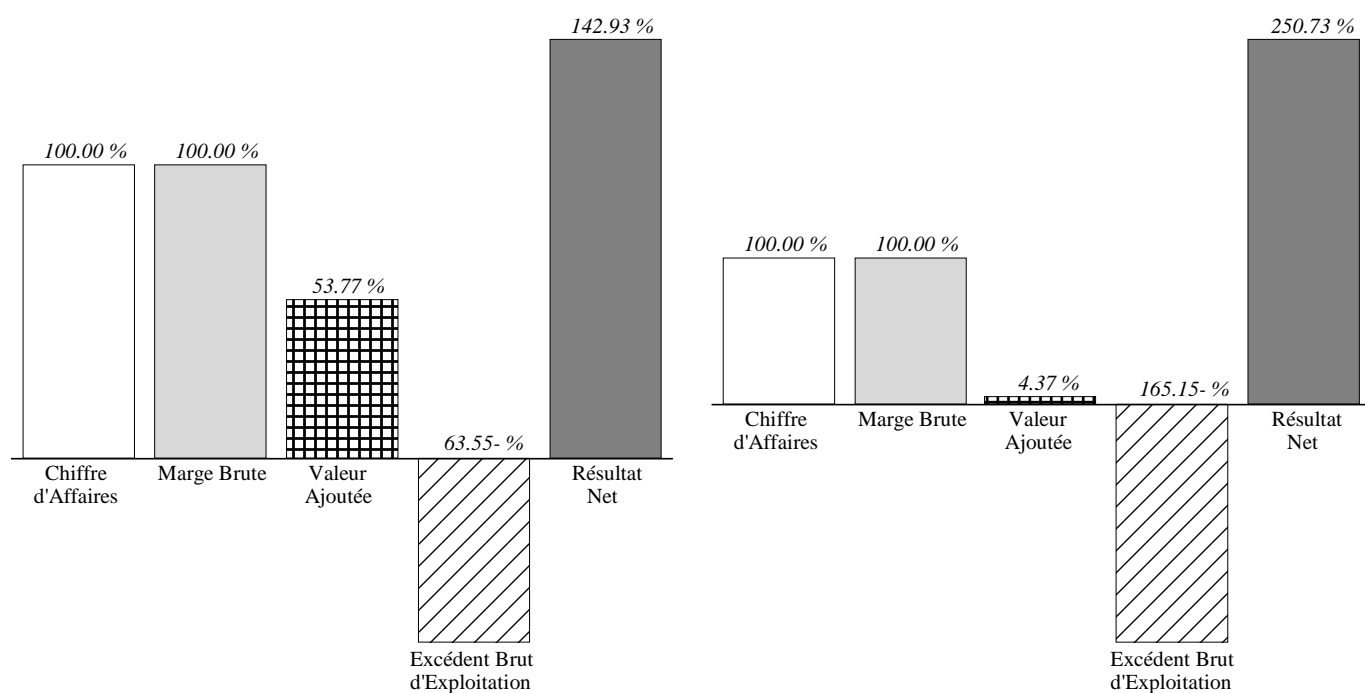
### PRESENTATION EN Euros



Exercice au 31/12/2022

Exercice au 31/12/2021

### PRESENTATION EN POURCENTAGE



Exercice au 31/12/2022

Exercice au 31/12/2021

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2022 12		% CA	Exercice N-1 31/12/2021 12		% CA	Ecart N / N-1	
							Euros	%
<b>VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION</b>	1 894 904	100.00		1 184 585	100.00		710 319	59.96
PRODUCTION VENDUE	1 894 904	100.00		1 184 585	100.00		710 319	59.96
70600000 PRESTATION ADMINISTRATIVE	1 894 904	100.00		1 184 585	100.00		710 319	59.96
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	1 894 904	100.00		1 184 585	100.00		710 319	59.96
<b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>	1 894 904	100.00		1 184 585	100.00		710 319	59.96
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	1 894 904	100.00		1 184 585	100.00		710 319	59.96
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	875 949	46.23		1 132 830	95.63		256 881	22.68
60610000 EDF TVA 20%	821	0.04		826	0.07		5	0.63
60610100 ELECTRICITE 5.5%	132	0.01		123	0.01		9	7.64
60630000 FOURN.ENT.& PET.EQUIPT.	46 365	2.45		32 633	2.75		13 732	42.08
60630100 FOURN.ENT.ET P.EQUIP.5.5%	512	0.03		102	0.01		410	400.77
60630200 FOURN.ENT.PET.EQUIP.NS TVA	6 990	0.37		5 917	0.50		1 073	18.13
60631000 FOURN.ENT.PETIT EQUIP.INTERSO	2 499	0.13		2 319	0.20		181	7.80
60631100 F.ENT.PETIT EQUIP.5.5% INTERS	82	0.00		1 166	0.10		1 084	92.99
60631120 F.ENT.PETIT EQUIP.NS TVA INTER	92	0.00		123	0.01		32	25.75
60640000 FOURN.ADMINISTRATIVES	19 894	1.05		17 763	1.50		2 130	11.99
60640200 FOURNITURES ADMINIS. NS TVA				48	0.00		48	100.00
60660000 GAZOIL S.TVA 80% de 20%	2 741	0.14		4 513	0.38		1 772	39.26
60660001 GAZOIL NS TVA	110	0.01		180	0.02		71	39.25
60661000 GAZOIL S.TVA 20%	28 989	1.53		21 011	1.77		7 978	37.97
60663000 CARBURANT NS TVA	11 570	0.61		11 189	0.94		381	3.40
60670000 AUT.FOURN.MAT DE TRANSP.	46	0.00		169	0.01		124	72.95
60860000 FR.ACC./AC.NON ST.MAT&FRES	237	0.01		385	0.03		148	38.43
60861000 FR.ACC/AC.NON STOCK.MAT NS TVA	13	0.00		15	0.00		2	13.47
61220000 CREDIT-BAIL VEHICULES NS TVA	7 152	0.38		11 111	0.94		3 959	35.63
61220100 CREDITS-BAILS MATERIELS				14 883	1.26		14 883	100.00
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	30 613	1.62		30 613	2.58			
61320100 LOCATION IMMOBILIERE NS TVA	4 260	0.22		12 752	1.08		8 492	66.59
61321000 LOC.IMMO.INTERSO	70 144	3.70		62 669	5.29		7 475	11.93
61321100 LOYER IMMOB. INTERSO NS TVA	6 201	0.33					6 201	
61345000 LOCATION VEHICULE	510	0.03		545	0.05		35	6.41
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	8 820	0.47		8 878	0.75		58	0.65
61401000 CHARGES LOC INTERSO 20%	8 942	0.47		8 614	0.73		328	3.81
61410000 CHARGES LOC. N.S TVA	1 652	0.09		27 798	2.35		26 146	94.06
61411000 CHARGES LOC. INTERSO N.S TVA	1 929	0.10					1 929	
61420200 CHARGES LOC.5.5% INTERSO	289	0.02		236	0.02		53	22.53
61420300 CHARGES LOC.10 % INTERCO	301	0.02		262	0.02		39	14.68
61521000 ENT.& REP.BIENS IMMOBILIERS	290	0.02		381	0.03		91	23.80
61550000 ENT.ET REP.MOBILIER	10 348	0.55		17 686	1.49		7 338	41.49
61550100 ENT ET REP BIENS MATERIEL 5.5%				1 083	0.09		1 083	100.00
61551000 ENT.ET.REP.BIENS MATERIEL NS	5 360	0.28					5 360	
61551100 ENT.ET.REP.AUTO(TVA NON RECUP)	19 034	1.00		22 847	1.93		3 814	16.69
61551110 ENT.ET.REP.AUTO	7 467	0.39		2 103	0.18		5 364	255.10
61552300 ENT.ET REP.AUTO SINISTRE	850	0.04		2 018	0.17		1 168	57.88
61560000 MAINTENANCE	67 176	3.55		29 672	2.50		37 504	126.40
61561000 MAINTENANCE NS TVA	1 857	0.10		1 938	0.16		82	4.21
61562000 MAINTENANCE 5.5%	840	0.04		810	0.07		30	3.65
61610310 ASSURANCE PHOTOCPIEUR NS TVA	182	0.01		182	0.02			
61611000 ASSURANCE	133 647	7.05		195 815	16.53		62 168	31.75
61660000 ASSURANCE PERTE FINANCIERE	500	0.03		546	0.05		45	8.33



## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12		31/12/2021	12		Euros	%
61810000 DOC. GENERALE 2.10%	2 671	0.14		3 143	0.27		472	15.01
61811000 DOC GENERALE 5.5%	2 499	0.13		2 079	0.18		420	20.19
61812000 DOC GENERALE 20%	12 806	0.68		13 836	1.17		1 029	7.44
61813000 DOC GENERALE NS TVA	375	0.02		1	0.00		374	NS
62261000 HONORAIRES COMMIS.AUX COMPTES	105 600	5.57		71 600	6.04		34 000	47.49
62261100 HONORAIRES CAC DEBOURS	8 179	0.43		1 113	0.09		9 291	835.10
62262000 HONORAIRES JURIDIQUES	22 330	1.18		29 025	2.45		6 695	23.07
62262100 HON.JURIDIQUES SOCIAL	14 880	0.79		12 380	1.05		2 500	20.19
62262200 HONORAIRES S.V.P	9 983	0.53		9 532	0.80		451	4.73
62263000 HONORAIRES DIVERS	115 845	6.11		175 862	14.85		291 708	165.87
62263100 HON DIVERS NS/TVA	10 392	0.55		41 062	3.47		30 669	74.69
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	2 241	0.12		2 158	0.18		84	3.88
62270100 FRAIS D'ACTES ET CONT.NS TVA	1 994	0.11		2 308	0.19		315	13.64
62280000 REM.INTERME./DIVERS	14 859	0.78		13 271	1.12		1 588	11.97
62281100 REM.INTERM. DIVERS NS TVA	37	0.00					37	
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	1 462	0.08		3 858	0.33		2 395	62.10
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE				79	0.01		79	100.00
62370000 PUBLICATIONS				448	0.04		448	100.00
62371000 PUBLICATION NS TVA				9	0.00		9	100.00
62372000 PUBLICATIONS 2.10%				2	0.00		2	100.00
62510000 VOY.ET DPLCT NS.TVA	162 391	8.57		79 253	6.69		83 138	104.90
62520000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	30 166	1.59		29 483	2.49		683	2.32
62570000 RECEPTIONS	432	0.02		230	0.02		202	87.94
62610000 AFFRANCHISSEMENT	5 530	0.29		6 211	0.52		682	10.98
62611000 AFFRANCHISSEMENT S.TVA 20%	546	0.03		492	0.04		54	11.01
62620000 TELEPHONIE	50 388	2.66		47 420	4.00		2 967	6.26
62620200 TELEPHONIE TVA 10%	87	0.00		87	0.01			
62620300 TELEPHONIE-INTERNET (CANAL) NS	1 281	0.07		1 482	0.13		201	13.56
62787200 FRAIS TENUE COMPTE INTEREPARGN	14 778	0.78		14 700	1.24		78	0.53
62787300 FRS TENUE CPTÉ INTEREPARGNE NS	282	0.01		485	0.04		203	41.83
62788300 CA PACA NS TVA FRAIS BQ	402	0.02		291	0.02		111	37.97
62788310 CA FRAIS BQ S. TVA	12	0.00		78	0.01		66	84.52
62788400 SG S.TVA FRAIS BQ	2 086	0.11		2 283	0.19		197	8.62
62788500 SG NS TVA FRAIS BQ	1 767	0.09		1 831	0.15		63	3.46
62789000 CIC FRAIS BQ SOUMIS	4 893	0.26		5 019	0.42		125	2.50
62789100 CIC FRAIS BANCAIRES NS TVA	5 078	0.27		1 971	0.17		3 107	157.64
62789600 PALATINE S.TVA FRAIS BQ				146	0.01		146	100.00
62789700 PALATINE NS TVA FRAIS BQ				216	0.02		216	100.00
62790100 BNP S.TVA FRAIS BQ	2 400	0.13		2 537	0.21		137	5.40
62790200 BNP PARIBAS NS TVA FRAIS BQ	200	0.01		200	0.02			
62790300 CE NS TVA FRAIS BQ	1 824	0.10		785	0.07		1 038	132.20
62790400 CE S.TVA FRAIS BQ				166	0.01		166	100.00
62790500 LCL FRAIS BQ NS TVA	289	0.02		275	0.02		14	5.09
62790600 LCL FRAIS BQ S.TVA				184	0.02		184	100.00
62790700 BPBFC FRAIS BQ NS TVA	129	0.01		350	0.03		221	63.14
62800000 AUTRES CHARGES EXT. COTISATION	3 287	0.17		2 877	0.24		409	14.22
62810000 AUTRES CHARGES EXT. COTISATION	118	0.01		88	0.01		29	33.33
62810100 DIVERS COTISATION SOCIALES	22	0.00					22	
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>1 018 955</b>	<b>53.77</b>		<b>51 755</b>	<b>4.37</b>		<b>967 200</b>	<b>NS</b>

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2022 12		% CA	Exercice N-1 31/12/2021 12		% CA	Ecart N / N-1	
							Euros	%
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	14 667	0.77		4 667	0.39		10 000	214.29
74000000 SUBVENTIONS EXPLOITATION	14 667	0.77		4 667	0.39		10 000	214.29
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	11 158	0.59		56 875	4.80		45 717	80.38
63110000 TAXES SUR SALAIRES	3 383	0.18		6 615	0.56		3 232	48.86
63511100 C.E.T CONTRIB°ECOMON.TERRITOR	1 409	0.07		1 367	0.12		42	3.07
63511200 CVAE	5 708	0.30		1 629	0.14		4 079	250.40
63512000 TAXE FONCIERE				24 516	2.07		24 516	100.00
63514000 TAXE/V.T.	4 531	0.24		5 680	0.48		1 149	20.23
63540000 DROITS D'ENREG.ET DE TIMBRES	539	0.03		1 624	0.14		1 086	66.84
63780000 CONTRIBUTION HANDICAPES	4 411	0.23		15 445	1.30		19 856	128.56
SALAIRES DU PERSONNEL	1 523 733	80.41		1 359 108	114.73		164 625	12.11
64110000 SALAIRES	1 405 709	74.18		1 310 782	110.65		94 927	7.24
64111000 IJSS BRUTES	20 435	1.08					20 435	
64114000 PROVISION RTT	6 236	0.33					6 236	
64120000 CONGES PAYES	25 179	1.33		18 657	1.57		6 523	34.96
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	98 135	5.18					98 135	
64131000 PRIME POUVOIR D'ACHAT				14 248	1.20		14 248	100.00
64140000 INDEMNITES DIVERS NS				14 506	1.22		14 506	100.00
64141000 AVANTAGES DIVERS soumis	8 910	0.47		915	0.08		7 995	873.99
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	702 998	37.10		596 738	50.38		106 260	17.81
64510000 URSSAF	430 432	22.72		324 545	27.40		105 886	32.63
64514000 PROVION CHGS RTT	3 709	0.20					3 709	
64520000 MUTUELLE	27 845	1.47		22 543	1.90		5 302	23.52
64535000 RETRAITE.CAD.ET NON CAD.	123 856	6.54		110 673	9.34		13 183	11.91
64540000 ASSEDIC				48 902	4.13		48 902	100.00
64550000 CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES	23 480	1.24		9 405	0.79		14 074	149.65
64560000 COTISATIONS PREVOYANCE	16 048	0.85		13 942	1.18		2 106	15.10
64581000 FORMATION CONTINUE	18 343	0.97		13 117	1.11		5 226	39.84
64584000 TAXE APPRENTISSAGE	7 858	0.41		11 281	0.95		3 422	30.34
64585000 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	451	0.02					451	
64586000 UPV (UNION PATRONAL DU VAR)	4 416	0.23		3 888	0.33		528	13.58
64701000 TITRES RESTAURANT	17 998	0.95		14 843	1.25		3 155	21.25
64720000 COMITE ENTREPRISE 0.2 %	3 006	0.16		2 426	0.20		580	23.91
64721000 CE OEUVRES SOCIALES	15 028	0.79					15 028	
64746000 OEUV.SOC.CE.0.30%				12 128	1.02		12 128	100.00
64750000 AIMT	3 579	0.19		3 103	0.26		476	15.34
64832000 DEPENSES DE PERSONNEL FORM°DIV	6 949	0.37		5 942	0.50		1 007	16.95
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 204 268	63.55		1 956 300	165.15		752 032	38.44
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	16			23			7	30.11
75801000 ECART REGLEMENT SOCIAL	5	0.00		12	0.00		7	56.37
75810000 ECARTS DE REGLEMENTS	11	0.00		11	0.00		0	3.59
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	7 837	0.41		9 736	0.82		1 900	19.51
65121100 REDEVANCE	1 503	0.08		2 856	0.24		1 353	47.38
65121200 REDEVANCE NS TVA	187	0.01		1 110	0.09		923	83.16
65160200 DROITS D'AUTEURS NS	1	0.00		1	0.00		0	1.45
65160300 DROITS D'AUTEUR 10 %	64	0.00		74	0.01		11	14.65
65801000 ECART REGLEMENT SOCIAL	14	0.00		5	0.00		9	191.77
65810000 ECARTS DE REGLEMENTS	9	0.00		5	0.00		4	79.38
65830200 CHGS DIV. GESTION COURANTE NS				126	0.01		126	100.00

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		%	Exercice N-1		%	Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	CA	31/12/2021	12	CA	Euros	%
65850200 CHGS DIV.GESTION NS TVA	6 060		0.32	5 560		0.47	500	8.99
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	8 910		0.47	8 095		0.68	815	10.07
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	8 910		0.47	7 759		0.65	1 151	14.83
79120000 TRANSFERT DE CHARGES SO TVA				336		0.03	336	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	124 642		6.58	86 674		7.32	37 968	43.81
68111000 DOT.AU.AMORT.IMMOB.INCORPORELL	32 885		1.74	3 203		0.27	29 682	926.74
68112000 DOT.AU.AMORT.IMMOB.CORPORELLE	91 757		4.84	83 471		7.05	8 286	9.93
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	1 327 820		70.07	2 044 592		172.60	716 772	35.06
PRODUITS FINANCIERS	3 344 160		176.48	283 207		23.91	3 060 953	NS
76170000 REV.DES CREANCES RATT.A PART°	3 165 388		167.05	165 628		13.98	2 999 760	NS
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	149		0.01	147		0.01	2	1.50
76870000 INT.COMPTES COURANTS	173 748		9.17	117 432		9.91	56 316	47.96
78662000 REP/PROV/DEPREC.ELTS FIN.	4 875		0.26				4 875	
CHARGES FINANCIERES	608 365		32.11	582 090		49.14	26 275	4.51
66116000 INTERETS DES EMPRUNTS	7 097		0.37	319		0.03	6 778	NS
66116100 INT. GARANTIE PGE	15 930		0.84				15 930	
66117000 INT.DETTES RAT PART°	46 408		2.45				46 408	
66157000 INT. COMPTES COURANTS	492 006		25.96	515 142		43.49	23 136	4.49
66160100 INTERETS BANCAIRES	46 749		2.47	66 482		5.61	19 733	29.68
66800000 AUTRES CHARGES FINANCIERES	172		0.01	119		0.01	53	45.01
66810000 AUTRES CHGS FINANCIERES NS TVA	3		0.00	28		0.00	25	89.32
<b>RESULTAT COURANT</b>	1 407 974		74.30	2 343 475		197.83	3 751 449	160.08
PRODUITS EXCEPTIONNELS	78 157		4.12	9 335 854		788.11	9 257 696	99.16
77180000 AUTRES PROD.EXCEPT./OP.GESTION	71 626		3.78	1 804		0.15	69 822	NS
77182000 AUT.PDT/ACC.TRANSAC/FOURNIS.	129		0.01	395		0.03	266	67.34
77520000 PRODTs.CESS.d'ELEMENTS d'ACTIF	1 668		0.09	9 324 750		787.17	9 323 082	99.98
77560000 PROD/CESSION D'IMMOB.FIN.	4 734		0.25	8 904		0.75	4 170	46.83
CHARGES EXCEPTIONNELLES	14 260		0.75	4 504 488		380.26	4 490 228	99.68
67120000 PENALITES AMENDES	719		0.04	5 061		0.43	4 342	85.79
67130000 DONS - LIBERALITES	500		0.03	655		0.06	155	23.71
67180000 AUTRES CH.EXCEPT./OP.GESTION	2 858		0.15	64 640		5.46	61 782	95.58
67520000 VNC DES IMMOB.CORP.CEDEES	683		0.04	4 400 132		371.45	4 399 448	99.98
67560000 VNC DES IMMOB.FIN.	9 500		0.50	34 000		2.87	24 500	72.06
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	63 897		3.37	4 831 366		407.85	4 767 469	98.68
IMPOT SUR LES BENEFICES	1 236 603		65.26	482 273		40.71	754 330	156.41
69510000 IMPOT/BENEFICES	1 831 548		96.66	931 540		78.64	900 008	96.62
69510100 IS ANTERIEUR				227 871		19.24	227 871	100.00
69510200 IS NEGATIF	1 236 305		65.24				1 236 305	
69511000 IS CREDIT IMPOT MECENAT GROUPE	300		0.02	393		0.03	93	23.71
69511100 IS CREDIT IMPOT MECENAT FILIAL	151 157		7.98	98 668		8.33	52 490	53.20
69812000 CRED IMPOT MECENAT FILIALES	151 157		7.98	98 668		8.33	52 490	53.20
69890000 INTEGRATION FISCALE PRODUIT	1 831 546		96.66	1 413 420		119.32	418 126	29.58
69890100 IS ANTERIEUR INT FISC				227 871		19.24	227 871	100.00

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

[illegible]