

COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 27
- Détail des comptes bilan actif passif	28 à 32
- Détail Compte de résultat	33 à 37
- Annexe à la liasse fiscale	38 à 42

DOSSIER FISCAL

- Liasse 2065	43 et 44
- Liasses 2054 à 2059-G	45 à 63
- Bilan synthétique	64
- Soldes intermédiaires de gestion	65
- Présentation graphique des SIG	66
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	67 à 70

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 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	177 974	177 616	358	5 103	4 745	92.98
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	313 840	281 812	32 028	39 939	7 911	19.81
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	1 411 393	1 187 078	224 316	243 396	19 081	7.84
	Immobilisations en cours	7 362		7 362	3 849	3 513	91.28
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	41 340 124		41 340 124	41 340 074	50	0.00
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts				175 969	175 969	100.00
	Autres immobilisations financières	14 453		14 453	14 301	152	1.06
Total II		43 265 146	1 646 505	41 618 640	41 822 631	203 991	0.49
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	225 889		225 889	227 200	1 311	0.58
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	8 364 212		8 364 212	7 118 507	1 245 705	17.50
	Autres créances	17 016 738	2 591 085	14 425 653	16 018 748	1 593 095	9.95
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	170 367		170 367	209 146	38 779	18.54
	Charges constatées d'avance (3)	11 962		11 962	11 981	18	0.15
	Total III	25 789 168	2 591 085	23 198 083	23 585 581	387 498	1.64
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		69 054 314	4 237 590	64 816 724	65 408 212	591 489	0.90

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

0-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 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						
	Réserves						
	Réserve légale	999 375		999 375			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	4 989 533		4 162 710		826 823	19.86
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 628 163		2 708 474		80 312	2.97
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	17 598 696		16 852 184		746 511	4.43
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
Total III							
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 285 279		1 549 925		264 646	17.07
	Concours bancaires courants	1 143 895		1 081 999		61 896	5.72
	Emprunts et dettes financières diverses	30 794 898		32 047 291		1 252 393	3.91
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	863 680		682 128		181 552	26.62
	Dettes fiscales et sociales	4 436 721		4 870 531		433 810	8.91
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	725		10 473		9 748	93.08
	Autres dettes	8 692 829		8 313 681		379 149	4.56
	Produits constatés d'avance (I)						
Total IV		47 218 028		48 556 028		1 338 000	2.76
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		64 816 724		65 408 212		591 489	0.90

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 46 323 183 48 039 901

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 620 000		1 620 000	1 894 904		274 904	14.51
Chiffre d'affaires NET	1 620 000		1 620 000	1 894 904		274 904	14.51
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			9 167	14 667		5 500	37.50
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			9 238	8 910		329	3.69
Autres produits			35	16		19	116.83
Total des Produits d'exploitation (I)			1 638 440	1 918 496		280 057	14.60
Charges d'exploitation (2)							
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 *			1 266 868	875 949		390 919	44.63
Impôts, taxes et versements assimilés			34 956	11 158		23 798	213.28
Salaires et traitements			1 487 752	1 523 733		35 981	2.36
Charges sociales			662 204	702 998		40 794	5.80
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			94 945	124 642		29 697	23.83
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			8 760	7 837		923	11.78
Total des Charges d'exploitation (II)			3 555 485	3 246 317		309 168	9.52
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 917 045	1 327 820		589 225	44.38
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	5 335 308		3 165 388		2 169 920	68.55
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	37 540		173 897		136 357	78.41
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			4 875		4 875	100.00
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	5 372 848		3 344 160		2 028 688	60.66
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2 591 085				2 591 085	
Intérêts et charges assimilées (4)	457 433		608 365		150 933	24.81
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	3 048 518		608 365		2 440 152	401.10
2. Résultat financier (V-VI)	2 324 330		2 735 795		411 465	15.04
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	407 285		1 407 974		1 000 689	71.07
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	621 468		71 755		549 713	766.10
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 083		6 402		3 319	51.84
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	624 551		78 157		546 394	699.10
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 800		4 077		6 723	164.91
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			10 183		10 183	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	10 800		14 260		3 460	24.27
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	613 751		63 897		549 855	860.53
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	1 607 126		1 236 603		370 523	29.96
Total des produits (I+III+V+VII)	7 635 839		5 340 814		2 295 025	42.97
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 007 676		2 632 339		2 375 337	90.24
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 628 163		2 708 474		80 312	2.97

* 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

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

Número SIRET* 3 9 4 2 7 5 0 2 8 0 0 0 1 4

Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 3		N-1 3 1 1 2 2 0 2 2				
		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	177 616	358	5 103			
	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	281 812	32 028	39 939			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS						
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 411 393	AU	1 187 078	224 316	243 396			
	Immobilisations en cours	AV	7 362	AW	7 362		3 849			
	Avances et acomptes	AX		AY						
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT						
	Autres participations	CU	41 340 124	CV		41 340 124	41 340 074			
	Créances rattachées à des participations	BB		BC						
	Autres titres immobilisés	BD		BE						
	Prêts	BF		BG			175 969			
	Autres immobilisations financières*	BH	14 453	BI		14 453	14 301			
TOTAL (II)		BJ	43 265 146	BK	1 646 505	41 618 640	41 822 631			
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						
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	225 889	BW		225 889	227 200			
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	8 364 212	BY		8 364 212	7 118 507			
	Autres créances (3)	BZ	17 016 738	CA	2 591 085	14 425 653	16 018 748			
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC						
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE						
	Disponibilités	CF	170 367	CG		170 367	209 146			
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	11 962	CI		11 962	11 981			
TOTAL (III)		CJ	25 789 168	CK	2 591 085	23 198 083	23 585 581			
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW								
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM								
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN								
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	69 054 314	1A	4 237 590	64 816 724	65 408 212		
	Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	0	(3) Part à plus d'un an :		CR	
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :		Stocks :		Créances :				

* Dans le cas d'un placement entre entreprises, cette rubrique est décomposée dans la rubrique n° 2023

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...9.6.4...2.4.6.....)	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 EK)	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 B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	4 989 533	4 162 710
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	2 628 163	2 708 474
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	17 598 696	16 852 184
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 429 174	2 631 925
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	30 794 898	32 047 291
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	863 680	682 128
	Dettes fiscales et sociales	DY	4 436 721	4 870 531
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	725	10 473
	Autres dettes	EA	8 692 829	8 313 681
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	47 218 028	48 556 028
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	64 816 724	65 408 212
RENVIS	(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	46 323 183	48 039 901
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 117 915	1 063 932

* 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)		
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC					
	Production vendue <div>biens*</div> <div>services*</div>	FD		FE		FF					
		FG	1 620 000	FH		FI	1 620 000	1 894 904			
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 620 000	FK		FL	1 620 000	1 894 904			
	Production stockée*					FM					
	Production immobilisée*					FN					
	Subventions d'exploitation					FO	9 167	14 667			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	9 238	8 910			
	Autres produits (1) (11)					FQ	35	16			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 638 440	1 918 496			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS					
	Variation de stock (marchandises)*					FT					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 266 868	875 949			
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	34 956	11 158			
	Salaires et traitements*					FY	1 487 752	1 523 733			
	Charges sociales (10)					FZ	662 204	702 998			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo. <div></div>	- dotations aux amortissements*			dont fonds de commerce	HS		GA	94 945	124 642
			- dotations aux provisions					GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC				
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD				
	Autres charges (12)					GE	8 760	7 837			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	3 555 485	3 246 317			
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	1 917 045	1 327 820			
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH					
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	5 335 308	3 165 388			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	37 540	173 897			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		4 875			
	Différences positives de change					GN					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO					
	Total des produits financiers (V)					GP	5 372 848	3 344 160			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	2 591 085				
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	457 433	608 365			
	Différences négatives de change					GS					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT					
	Total des charges financières (VI)					GU	3 048 518	608 365			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	2 324 330	2 735 795				
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	407 285	1 407 974				

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	621 468		71 755		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	3 083		6 402		
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC					
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	624 551		78 157		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	10 800		4 077		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			10 183		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG					
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	10 800		14 260		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	613 751		63 897		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ					
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	1 607 126		1 236 603		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	7 635 839		5 340 814		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	5 007 676		2 632 339		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	2 628 163		2 708 474		
RENOVOIS	(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	
			- 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	5 372 696		3 339 136	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées									IK	354 067		538 414	
	(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	9 238		8 910	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)				(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)				A5			A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A3				
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A4	1 948		1 754	
	(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									10 800		624 551			
(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 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 64 816 723.52 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 620 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 2 628 162.59 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les cautions solidaires et autorisations du Conseil de Surveillance :

- Le 31 Mai 2023, la SA GROUPE CARNIVOR, après autorisation du Conseil de Surveillance, s'est portée caution solidaire au profit du fournisseur SA ENGIE au titre des négociations pour l'énergie 2023, à hauteur de 114 K€ maximum, et ce pendant la durée de validité de la garantie, soit entre le 01/01/2024 et le 30/06/2025.
- Le 08 Septembre 2023, la SA GROUPE CARNIVOR, après autorisation du Conseil de Surveillance, s'est portée caution solidaire au profit de la Société Générale, pour sa filiale la SCI PACA IMMO à hauteur de 480 K€, au titre d'un emprunt finançant l'acquisition Villa PEGOMAS.

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 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 :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Le 01 Mars 2023, la SAS T'RHEA 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%.

- Le 01 Septembre 2023, la SAS T'RHEA a pris une participation dans la SAS FERME DU VIVANT, au capital social de 20 000 €, composé de 2 000 actions, immatriculée au RCS de Draguignan sous le numéro 980 832 059 ; et ce, à hauteur de 12,50%. Société constituée le 09/10/2023.

- Le 12 Octobre 2023, la SAS T'RHEA a créé la SAS CUIRS DE CARACTERRE, au capital social de 10 000 €, composé de 10 000 actions, immatriculée au RCS de Bourg-en-Bresse sous le numéro 979 220 498 ; et ce, à hauteur de 100%.

- Le 13 Octobre 2023, la SA GROUPE CARNIVOR a créé la SCCV AZURA, au capital social de 1 000 €, composé de 1 000 parts, immatriculée au RCS d'Ajaccio sous le numéro 980 261 069 ; et ce, à hauteur de 5 %.

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.

Afin de statuer sur le rapport du Directoire 2ème trimestre 2023 du Mardi 01 Aout 2023, le Conseil de Surveillance s'est réuni le Jeudi 03 Aout 2023.

Afin de statuer sur le rapport du Directoire 3ème trimestre 2023 du Mardi 03 Octobre 2023, le Conseil de Surveillance s'est réuni le Jeudi 05 Octobre 2023.

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

Ce dernier s'est tenu le Jeudi 13 Juillet 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 01/01/2023 au 31/12/2023

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Les cautions solidaires et autorisations du Conseil de Surveillance :

- Le 05 Avril 2024, la SA GROUPE CARNIVOR, après autorisation du Conseil de Surveillance, s'est portée caution solidaire à hauteur de 7 200 K€ pour sa filiale la SAS T'RHEA et ses filles, au profit de plusieurs banques dans le cadre d'un contrat syndiqué pour un financement partiel d'investissement.
- Le 08 Mars 2024, la SA GROUPE CARNIVOR, après autorisation du Conseil de Surveillance, s'est portée caution solidaire au profit de la LCL, pour sa filiale la SARL CARNIVAR à hauteur de 250 K€, au titre d'un emprunt finançant un investissement sur le site de NICE.
- Le 23 Avril 2024, la SA GROUPE CARNIVOR, après autorisation du Conseil de Surveillance, s'est portée caution solidaire au profit du CREDIT AGRICOLE, pour sa filiale la SCI BOUSSARD NORD à hauteur de 255 K€ et 950 K€, au titre de deux emprunts finançant l'acquisition immobilière LE PANORAMA.

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

- Le 03 Avril 2024, 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 économique difficile.
- Les montants facturés en 2023 à la société SARL CARNIVAR a donc été respectivement de 0 K€ H.T. au lieu de 652 K€ H.T.
- Les montants facturés en 2023 à la société SAS SAPRIMEX a donc été respectivement de 0 K€ H.T. au lieu de 289 K€ H.T.
- 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 et Castelnau-d'Aud.
 - Le 03 Avril 2024, à 10 heures 30 :
 - La ristourne accordée en 2023 sur les loyers par la SCI PACA IMMO à la SARL CARNIVAR pour le site de Vitrolles d'un montant total de 63 K€ H.T.
 - La ristourne accordée en 2023 sur les loyers par la SCI PACA IMMO à la SAS SAPRIMEX pour le site de Toulon d'un montant total de 48 K€ H.T.

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

Afin de statuer sur le rapport du Directoire 4ème trimestre 2023 du Mardi 02 Janvier 2024, le Conseil de Surveillance s'est réuni le Jeudi 04 Janvier 2024.

Afin de statuer sur le rapport du Directoire 1er trimestre 2024 du Mardi 02 Avril 2024, le Conseil de Surveillance s'est réuni le Jeudi 04 Avril 2024.

Les autres conventions :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Le 26 Janvier 2024 à 15h30, le Conseil de Surveillance a réexaminé et approuvé les conventions autorisées antérieures à 2023 et dont l'exécution s'est poursuivie au cours de l'exercice 2023.

- 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 ABATTOIRS DES CRETS SAS, BOUSSARD NORD SCI, BOUSSARD SUD SCI, CARNIVAR SARL, DE LA CHAPELETTE SCI, COVILIM SAS, DE MONNET SARL, DOMAINE CHAPON SAS, FERME SOLAIRE DU PORCELET SAS, JASTRES SCI, LES ATELIERS SAS, LES BOUCHERIES MERIDIONALES SAS, LES BOUCHERIES PERIGOURDINES SAS, LES TERROIRS 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, 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 l'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 31/12/2023.

Concernant le contrôle URSSAF sur les périodes 2012-2013-2014, une procédure est en cours et la direction a jugé que le montant de 135K€ n'avait pas lieu d'être provisionné.

Concernant le contrôle URSSAF sur les périodes 2016-2017-2018, une procédure est en cours et porte sur le montant de 300K€.

Covenants

Dans le cadre d'un contrat de crédits syndiqués, la société T'RHEA s'est engagée à respecter des ratios calculés à la date de clôture de chaque exercice, à compter de l'exercice clos le 31 décembre 2022, sur la base de ses comptes consolidés annuels, qui portent d'une part, sur le rapport des dettes financières nettes sur l'EBE retraité, et d'autre part, sur le rapport Cash-Flow Libre sur le service de la Dette.

Le ration R1 ne respecte pas les critères de la convention du contrat de crédit (le ratio doit être inférieur à 4.30).

Le ration R2 ne respecte pas les critères de la convention du contrat de crédit

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

(supérieur à 1).

Des négociations du waiver sont en cours avec le pool bancaire.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	177 974		
Installations générales agencements aménagements des constructions	313 840		
Installations générales agencements aménagements divers	592 675		3 215
Matériel de transport	205 199		51 124
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	553 840		8 870
Immobilisations corporelles en cours	3 849		3 513
TOTAL	1 669 403		66 721
Autres participations	41 340 074		50
Prêts, autres immobilisations financières	190 269		242
TOTAL	41 530 343		292
TOTAL GENERAL	43 377 720		67 013

	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			595 889	595 889
Matériel de transport		3 529	252 794	252 794
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			562 710	562 710
Immobilisations corporelles en cours			7 362	7 362
TOTAL		3 529	1 732 595	1 732 595
Autres participations			41 340 124	41 340 124
Prêts, autres immobilisations financières		176 059	14 453	14 453
TOTAL		176 059	41 354 577	41 354 577
TOTAL GENERAL		179 588	43 265 145	43 265 145

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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		172 871	4 745		177 616
Installations générales agencements aménagements constr.		273 901	7 911		281 812
Installations générales agencements aménagements divers		507 076	19 104		526 181
Matériel de transport		113 206	36 987	3 529	146 664
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		488 035	26 197		514 232
TOTAL		1 382 219	90 200	3 529	1 468 889
TOTAL GENERAL		1 555 089	94 945	3 529	1 646 505
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 745				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	7 911				
Instal.générales agenc.aménag.divers	19 104				
Matériel de transport	36 987				
Matériel de bureau informatique mobilier	287	25 910			
TOTAL	64 290	25 910			
TOTAL GENERAL	69 035	25 910			

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation		2 591 085			2 591 085
TOTAL		2 591 085			2 591 085
TOTAL GENERAL		2 591 085			2 591 085
Dont dotations et reprises financières		2 591 085			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	14 453	0	14 453
Autres créances clients	8 364 212	8 364 212	
Personnel et comptes rattachés	37 682	37 682	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 473	22 473	
Taxe sur la valeur ajoutée	192 724	192 724	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	2 753	2 753	
Groupe et associés	16 709 859	16 709 859	
Débiteurs divers	51 247	51 247	
Charges constatées d'avance	11 962	11 962	
TOTAL	25 407 365	25 392 912	14 453
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	175 969		

Etat des dettes	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	1 143 895	1 143 895		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 285 279	390 434	894 845	
Fournisseurs et comptes rattachés	863 680	863 680		
Personnel et comptes rattachés	178 812	178 812		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	238 233	238 233		
Impôts sur les bénéfices	97 628	97 628		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 015 012	2 015 012		
Autres impôts taxes et assimilés	25 385	25 385		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	725	725		
Groupe et associés	32 676 549	32 676 549		
Autres dettes	8 692 829	8 692 829		
TOTAL	47 218 028	46 323 183	894 845	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	264 646			

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	679
Total	679

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25 980
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	110 842
Dettes fiscales et sociales	254 477
Autres dettes	611 164
Total	1 002 464

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	11 962
Total	11 962

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- 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	1 620 000
Total	1 620 000

Répartition par secteur géographique	Montant
VAR	1 620 000
Total	1 620 000

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	14
Agents de maîtrise et techniciens	6
Employés	11
Total	31

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	3 048 518	5 372 848
Dont entreprises liées	354 067	5 372 696

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

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

	Montant
Résultat de l'exercice	2 628 163
Impôt sur les bénéfices	1 607 126-
Résultat avant impôt	1 021 037
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	1 021 037

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 83 250 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 83 250 € (réparti entre @COM.MCP AUDIT 27 750 euros, GODET Pierre 27 750 euros et ACN AUDIT 27 750 euros)
- honoraires facturés au titre des services autres que la certification des comptes (SACC) : Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

NEANT

Engagements financiers

Engagements donnés

Avals et cautions	33 093 458
Engagements en matière de pensions	214 109
Total (1)	33 307 567
(1) Dont concernant les filiales	21 332 058
(1) Dont concernant les autres entreprises liées	11 261 400

AU TITRE DES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR SES FILIALES :

I- DIRECTES : pour un total de capital restant dû au 31/12/2023 de : 15 113 058€

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 **195 000 euros** au 31.12.2023.
- de la Société Générale dont le solde des emprunts est de **460 890 euros** au 31.12.2023.

2- Pour sa filiale SCI DE LA CHAPELETTE, SA GROUPE CARNIVOR s'est portée caution solidaire d'un emprunt au profit :

- de la Société Générale dont le solde de l'emprunt est de **152 687 euros** au 31.12.2023.
- du LCL dont le solde de l'emprunt est de **534 375 euros** au 31.12.2023.

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 **341 673 euros** au 31.12.2023.

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 **6 776 555 euros** au 31.12.2023.
- de la Société Générale dont le solde des emprunts en cours est de **1 978 915 euros** au 31.12.2023.
- du Crédit Agricole dont le solde de l'emprunt en cours est de **480 000 euros** au 31.12.2023.

5- Pour sa filiale SRL CHIARA DUE, la SA GROUPE CARNIVOR s'est portée

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

caution solidaire de plusieurs emprunts au profit :

- de BANCA DI PIACENZA dont le solde des emprunts en cours est de **255 325 euros** au 31.12.2023.

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 **327 511 euros** au 31/12/2023.

- de la Caisse d'Epargne Côte d'Azur dont le solde de l'emprunt est de **513 837 euros** au 31/12/2023.

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 **1 555 978 euros** au 31/12/2023.

- de la Banque Populaire PACA dont le solde de l'emprunt en cours est de **1 540 312 euros** au 31/12/2023.

II-INDIRECTES : pour un total de capital restant dû au 31/12/2023 de : 10 161 400 €

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 31.12.2023 est de: **14 017 euros.**

- du CREDIT AGRICOLE DES SAVOIE dont le solde au 31.12.2023 est de : **332 815 euros.**

- de la SOCIETE GENERALE dont le solde au 31.12.2023 est de : **2 829 euros.**

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

- de CREDIT AGRICOLE DES SAVOIE dont le solde au 31.12.2023 est de: **592 231 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 31.12.2023 est de: **4 287 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 31.12.2023 est de: **834 290 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 31.12.2023 est de: **886 190 euros.**

- d'emprunts auprès de la Caisse d'Epargne Rhône Alpes dont le solde au 31.12.2023 est de : **589 491 euros**

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- d'emprunts auprès de la Banque Poupulaire Bourgogne Franche Conté dont le solde au 31.12.2023 est de : **669 445 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 31.12.2023 est de : **85 643 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 31/12/2023 est de : **5 582 823 euros.**

8- Pour sa filiale, la SOCIETE D'ABATTAGE DE BRIVES, filiale de la SAS T'RHEA au titre :

- d'un emprunt auprès de la Banque Populaire Rhône Alpes dont le solde au 31/12/2023 est de **567 339 euros.**

Le total des cautionnements au titre d'emprunts s'élève donc à : 25 274 458 euros

AU TITRE DE DECOUVERTS BANCAIRES AUTORISES A SES FILIALES :

I-DIRECTES : pour un total de : 6 219 000€

1- Pour sa filiale la SAS SAPRIMEX :

- auprès de la Société Générale pour **1 000 000 euros** au 31.12.2023.

- auprès de la Caisse d'Epargne pour **1 000 000 euros** au 31.12.2023.

- auprès du Crédit Agricole pour **650 000 euros** au 31.12.2023..

- auprès de Caisse d'Epargne Lease pour **1 119 000 euros** au 31.12.2023.

2- Pour sa filiale la SARL CARNIVAR:

- auprès de la Société Générale pour **1 000 000 euros** au 31.12.2023.

- auprès de la Caisse d'Epargne pour **800 000 euros** au 31.12.2023.

- auprès du Crédit Agricole pour **650 000 euros** au 31.12.2023.

II- INDIRECTES : pour un total de : 1 600 000€

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

- auprès de la Société Générale pour **500 000 euros** au 31.12.2023.

- auprès du Crédit Agricole des Savoie pour **500 000 euros** au 31.12.2023.

- auprès de la Bnaque Populaire Auvergne Rhone Alpes pour **500 000 euros** au 31.12.2023

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

- auprès du Crédit Agricole PACA pour **100 000 euros** au 31.12.2023.

Le total des cautionnements au titre de découverts bancaires s'élève donc à : 7 819 000 euros

Le solde total des cautionnements solidaires au 31.12.2023 est donc de: 33 093

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

458 eurosEngagements reçus**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 214 109 € qui se détaille comme suit :

- versements: 160 000 €
- cotisation 1,5% : 2 400 €
- intérêts nets: 54 109 €

Les droits acquis au 31.12.2023 sont de 283 622 € charges comprises dont cadres 239 540 € et non cadres 57 107 €.

Par conséquent, l'engagement au 31.12.2023 est de 214 109 €.

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 2024 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 : 0,19%

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 : 3.65%

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	64 048
55 à 59 ans	6 à 10 ans	23 401
45 à 54 ans	11 à 20 ans	97 374
35 à 44 ans	21 à 30 ans	24 869
moins de 35 ans	plus de 30 ans	4 417
Engagement total		214 109

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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

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

S.A GROUPE CARNIVOR
83200 TOULON

Page : 25

[illegible]

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REGUL URSSAF	8 920	
- REGUL FOURNISSEURS	4 581	
- PDT CESSION ELEMENTS ACTIFS IMMOB CORP	3 083	
- FOURNISSEUR RTE POUR THOMINIERE	607 967	
Total	624 551	
Charges exceptionnelles		
- PENALITES AMENDES FISCALES ET PENALES	465	
- DONS ET LIBERALITES	300	
- SALARIES : RUPTURE CONVENTIONNELLE	4 047	
- REGUL CVAE	2 151	
- REGUL SOCIAL DIVERSES	1 167	
- REGUL SASIE ATTRIBUTION	2 670	
Total	10 800	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
AVANTAGES EN NATURE	9 238
Total	9 238

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

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
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					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 996 739	2 032 333	1 184 585	1 894 904	1 620 000
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	550 456	103 602	2 574 565	1 591 638	3 707 066
Impôts sur les bénéfices	447 251-	650 358-	482 273-	1 236 603-	1 607 126-
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	938 701	730 885	2 970 164	2 708 474	2 628 163
Résultat distribué	1 881 651		1 881 651	1 881 651	1 881 651
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	0.42	0.32	1.30	1.20	2.26
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	0.40	0.31	1.26	1.15	1.12
Dividende distribué à chaque action	0.80		0.80	0.80	0.80
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	27	28	28	29	31
Montant de la masse salariale de l'exercice	1 193 824	1 236 216	1 359 108	1 523 733	1 487 752
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	523 258	539 824	596 738	702 998	662 204

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	9
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	11
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	12
Permanence ou changement de méthodes	13
Informations générales complémentaires	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	14
Etat des amortissements	15
Etat des provisions	15
Etat des échéances des créances et des dettes	16
Composition du capital social	16
Autres immobilisations incorporelles	16
Evaluation des immobilisations corporelles	16
Evaluation des amortissements	17
Titres immobilisés	17
Créances immobilisées	17
Evaluation des créances et des dettes	17
Dépréciation des créances	17
Disponibilités en Euros	18
Produits à recevoir	18
Charges à payer	18
Charges et produits constatés d'avance	18
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	19
Ventilation de l'effectif moyen	19
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	19
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire	19
Honoraires des commissaires aux comptes	19
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	20
Montant des engagements financiers	20
Engagement en matière de pensions et retraites	23
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	24
Liste des filiales et participations	25

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	26
Transferts de charges	26
Résultats financiers des cinq derniers exercices	27

NA = Non Applicable NS = Non significative

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		358	5	103	4 745	92.98
20500000 LOGICIELS		177 974	177	974		
28050000 AMORT.LOGICIELS		177 616	172	871	4 745	2.74
CONSTRUCTIONS		32 028	39	939	7 911	19.81
21350000 INST.GLES.AGTS.AMEN.CONSTRUCT.		313 840	313	840		
28135000 AMORT.INST.GEN.AGENC.CONSTRUC°		281 812	273	901	7 911	2.89
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		224 316	243	396	19 081	7.84
21810000 INST.GALES.AGENC.AMEN.DIVERS		595 889	592	675	3 215	0.54
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT		252 794	205	199	47 595	23.19
21830000 MATERIEL BUR.&INFORM.		420 788	411	919	8 870	2.15
21831000 MATERIEL BUR.& INFORM. NS TVA		23 970	23	970		
21840000 MOBILIER DE BUREAU		117 952	117	952		
28181000 AMORT.INSTALLATIONS GENERALES		526 181	507	076	19 104	3.77
28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		146 664	113	206	33 458	29.56
28183000 AMORT.MATERIEL BUREAU & INFORM		383 901	363	984	19 918	5.47
28183100 AMORT.MAT.BUREAU&INFO NS		12 379	6	138	6 241	101.68
28184000 AMORT. MOBILIER		117 952	117	914	38	0.03
IMMOBILISATIONS EN COURS		7 362	3	849	3 513	91.28
23100000 IMMOBILISATIONS EN COURS		7 362	3	849	3 513	91.28
AUTRES PARTICIPATIONS		41 340 124	41 340	074	50	0.00
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		
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	25 000	000		
26111950 GROUPE DIRIMMO TITRES PARTICI		10 800	10	800		
26111960 OLIMARE SCI PARTS SOCIALES		1 000	1	000		
26111970 AZURA TITRES DE PARTICIPATION		50			50	
PRETS			175	969	175 969	100.00
27480000 PRET OLIMARE			175	969	175 969	100.00
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		14 453	14	301	152	1.06
27550000 CAUTIONNEMENTS		14 453	14	301	152	1.06
Total II		41 618 640	41 822	631	203 991	0.49

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	225 889		227 200		1 311	0.58
40910000 COLL.FRNS AV ET ACPTE/COMMANDE	225 889		227 200		1 311	0.58
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	8 364 212		7 118 507		1 245 705	17.50
41100100 COLL.CLIENTS INTERSO	8 364 212		7 118 507		1 245 705	17.50
AUTRES CREANCES	14 425 653		16 018 748		1 593 095	9.95
40100001 COLL FOURNISSEURS. DIV 20%	1 318		18 422		17 104	92.85
40980000 COLL.FOURN RRR A OBT & AV.N.R	679				679	
42100100 JANVIER- REM.DUES	42				42	
42100600 JUIN- REM DUES	10 000				10 000	
42500400 AVCES ET ACPTES AVRIL	10 000		10 000			
42501200 AVCES ET ACPTES DECEMBRE	17 640		17 640			
43111000 IJSS NETTES SUBROGATION	2 981		2 590		391	15.10
43701000 TITRES RESTAURANT	19 492		12 925		6 567	50.81
43746000 OEUV.SOC.CE 0.30%			14 978		14 978	100.00
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	76 773		66 814		9 959	14.91
44581100 TVA A REGULARISER - ACTIF 20%	2 241		109		2 132	NS
44586000 TVA/FACT. A RECEVOIR	113 709		51 913		61 796	119.04
44710200 CET - CVAE	2 753				2 753	
44750000 ETAT - TAXE SUR LES SALAIRES			1 579		1 579	100.00
45111000 SEP C/C	2 591 085				2 591 085	
45113000 B NORD conv° 30.01.2009	1 291 460		858 314		433 146	50.46
45121000 IMBCO	1 440 570		1 950 182		509 612	26.13
45122000 COVILIM C/C	41 722		188 084		146 362	77.82
45163300 PACA IMMO CONST	1 006 844		995 081		11 762	1.18
45163500 FERME SOLAIRE	44 853		23 088		21 765	94.27
45163800 JUMARE C/C	964 777		419 179		545 597	130.16
45164000 MONNET LA VILLE C/C	47 671		47 671			
45180000 CHIARA IMMO conv° 07.10.04	642 089		642 089			
45181000 CHIARA DUE conv° 29.09.06	2 510 268		2 310 268		200 000	8.66
45182000 IT GROUPE conv° 30.09.08	1 092 216		1 092 216			
45183000 GRAND FRAIS BEINASC0 C/C	117 218		117 218			
45183100 GRAND FRAIS ALTESSANO C/C	138 144		138 144			
45184000 RMG PARTECIPAZIONI SR C/C	1 077 898		1 057 898		20 000	1.89
45186000 2C HOLDING C/C	2 288 772		2 287 772		1 000	0.04
45190000 CHAPELETTE conv° 07.11.05	148 109		2 836 483		2 688 374	94.78
45192000 C/C OLIMARE SCI	356 069		100 000		256 069	256.07
45193000 LES BOUCHERIES PERIGOURDINES			17 870		17 870	100.00
45194000 SALAISONS DE JASTRES			38 104		38 104	100.00
45194100 VIANDES DE CORREZE	33 627		53 130		19 503	36.71
45194200 VIANDES DU PERIGORD			222 898		222 898	100.00
45195000 STE D'ABATTAGE DE BRIVE	95 052		136 105		41 053	30.16
45195100 STE D'ABATTAGE DE THIVIERS			73 798		73 798	100.00
45195110 JASTRES SCI C/C	183		738		555	75.20
45195120 TERRES DE CRECOLI C/C			25 219		25 219	100.00
45195200 GROUPE DIRIMMO C/C	629 470				629 470	
45195400 ABATTOIRS DES CRETS	151 763				151 763	
46000000 DCD DIVERS			12 000		12 000	100.00
46080100 DCD BQ			2 670		2 670	100.00
46080700 DCD DIVERS SUP VIANDES	219		366		147	40.22
46080860 DCD LES ATELIERS			32 960		32 960	100.00
46200000 D.C.D CESSIONS IMMOBILISATIONS	49 031		138 231		89 200	64.53
46870000 DIVERS-PRODUITS A RECEVOIR			4 000		4 000	100.00
49510000 PROVISION DEPRECIAT° CC SEP	2 591 085				2 591 085	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%	
DISPONIBILITES		170	367	209	146	38	779	18.54
51203000	CAISSE D'EPARGNE 08009463081	1	082	19	964	18	882	94.58
51204000	BNP 00010296986	1	346		466	880		188.95
51205000	LCL 117015R		114		114			
51220000	CREDIT AGRICOLE	1	158	1	524	367		24.06
51221500	BQ POP.BOURG.FC 32421455950		16		16			
51260000	SOCIETE GENERALE N°00020099259		376	20	787	20	411	98.19
58000000	VIREMENTS INTERNES	166	275	166	275			
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		11	962	11	981	18		0.15
48600000	CHARGES CONTATEES D'AVANCE	11	962	11	981	18		0.15
Total III		23	198 083	23	585 581	387	498	1.64
TOTAL GENERAL		64	816 724	65	408 212	591	489	0.90

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	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	4 989 533		4 162 710		826 823	19.86
11010000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	4 989 533		4 162 710		826 823	19.86
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	2 628 163		2 708 474		80 312	2.97
Total I	17 598 696		16 852 184		746 511	4.43
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	1 285 279		1 549 925		264 646	17.07
16400000 EMP.TF (5) CA (30 500€) 2 VEH.	10 302		16 410		6 108	37.22
16401000 EMP.TF (5) CA (56 377€) 3 VEH.	22 070		33 515		11 445	34.15
16402000 PLAN GARANTI PAR L'ETAT PGE	1 252 907		1 500 000		247 093	16.47
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	1 143 895		1 081 999		61 896	5.72
51211000 CIC LB N° 00026344501	1 117 356		1 063 638		53 718	5.05
51211100 CIC LB N° 00026344504	560		294		266	90.33
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	25 980		18 068		7 912	43.79
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	30 794 898		32 047 291		1 252 393	3.91
45100000 CARNIVAR conv° 07.10.2004	5 539 129		4 324 837		1 214 291	28.08
45110000 SAPRIMEX conv° 07.10.2004	17 821 608		19 248 743		1 427 135	7.41
45113100 B SUD conv° 30.01.2009	2 224 999		2 215 745		9 255	0.42
45120000 PACA IMMO conv° 07.10.2004	4 022 250		3 287 118		735 133	22.36
45141000 C/C LES ATELIERS	1 166		866		300	34.64
45163000 THOMINIERE conv° 30.09.08	301 747		2 094 272		1 792 525	85.59
45163700 CARNIMPEX C/C	51 771		51 771			
45187000 T RHEA C/C	832 178		823 939		8 239	1.00
45195300 AZURA C/C	50				50	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	863 680		682 128		181 552	26.62
40100001 COLL FOURNISSEURS. DIV 20%	163 107		141 088		22 019	15.61
40110100 COLL.FOURNISSEURS INTERSO	575 670		457 575		118 095	25.81
40130000 COLL. FOURNISSEURS AVOCATS	9 075		7 887		1 188	15.06
40140000 COLL. FOURNISSEURS GARAGES	4 986		3 540		1 446	40.86
40810000 COLL.FOURN.FACT.NON PARVENUES	110 842		72 038		38 804	53.87
DETTES FISCALES ET SOCIALES	4 436 721		4 870 531		433 810	8.91
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	2 064		22 647		20 583	90.89
42700000 OPP.SAISIE SALAIRE			176		176	100.00
42820000 DETTES PROV./CONGES A PAYER	160 281		156 007		4 274	2.74

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	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/PARTICT° SAL/2013	202		202			
42864000	PROVISION RTT	2	662	6	236	3 574	57.32
43100000	URSSAF	80	172	94	007	13 835	14.72
43110000	URSSAF CF			3	293	3 293	100.00
43711000	MUTUELLE	5	019	7	008	1 990	28.39
43731000	COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	899		451		448	99.47
43740000	COTISATIONS RETRAITE AG2R	25	138	30	968	5 830	18.83
43750000	AIST			100		100	100.00
43760000	GROUPAMA GAN VIE PREVOYANCE	5	932	6	295	364	5.78
43761000	IJ PREVOYANCE SALARIE	146				146	
43770000	FORMATION CONTINUE	1	494	1	506	11	0.76
43772000	TAXE APPRENTISSAGE	25	013	29	177	4 164	14.27
43786000	AG2R RETRAITE (REUNICA REGIME)	6	796	6	796		
43820000	CHARGES SOCIALES /C.P.	86	203	86	978	775	0.89
43864000	PROVISION CHGS RTT	1	422	3	709	2 288	61.67
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	11	599	14	601	3 002	20.56
44410000	IMPOT SUR LES BENEFICES	97	628	685	762	588 134	85.76
44580020	TVA CA A REGULARISER 20%	2	015 012	1	809 430	205 582	11.36
44710200	CET - CVAE			5	397	5 397	100.00
44730000	ETAT- TAXES VEHICULES SOCIETES	4	013	4	531	518	11.42
44750000	ETAT - TAXE SUR LES SALAIRES	9	773			9 773	
45700000	ASSOCIES- DIVIDENDES A PAYER	1	881 651	1	881 651		
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		725		10	473	9 748	93.08
40400000	COLL. FOURNISSEURS D' IMMOBIL	725		10	473	9 748	93.08
AUTRES DETTES		8	692 829	8	313 681	379 149	4.56
41980100	AV.& RRR A ETABLIR INTERSO	607	577	266	416	341 162	128.06
46000001	SAP-(suite ces tit tropal)	5	949 808	5	927 140	22 668	0.38
46000002	SAP-(suite ces tit COV)	1	007 743	1	004 441	3 302	0.33
46000003	SAP-(suite ces actif smc)	1	124 114	1	111 061	13 053	1.17
46860000	DCD CHARGES A PAYER	3	587	4	623	1 036	22.42
Total IV		47	218 028	48	556 028	1 338 000	2.76
TOTAL GENERAL		64	816 724	65	408 212	591 489	0.90

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	1 620 000		1 894 904		274 904	14.51
70600000 PRESTATION ADMINISTRATIVE	1 620 000		1 894 904		274 904	14.51
Chiffre d'affaires NET	1 620 000		1 894 904		274 904	14.51
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	9 167		14 667		5 500	37.50
74000000 SUBVENTIONS EXPLOITATION	9 167		14 667		5 500	37.50
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	9 238		8 910		329	3.69
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	9 238		8 910		329	3.69
AUTRES PRODUITS	35		16		19	116.83
75800100 ECART CONVERSION EUROS	0				0	
75801000 ECART REGLEMENT SOCIAL	10		5		5	96.42
75810000 ECARTS DE REGLEMENTS	25		11		14	126.07
Total des Produits d'exploitation	1 638 440		1 918 496		280 057	14.60
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 266 868		875 949		390 919	44.63
60610000 EDF TVA 20%	730		821		91	11.03
60610100 ELECTRICITE 5.5%	141		132		9	7.02
60630000 FOURN.ENT.& PET.EQUIPT.	30 632		46 365		15 733	33.93
60630100 FOURN ENT ET P.EQUIP.5.5%	14		512		526	102.71
60630200 FOURN.ENT.PET.EQUIP.NS TVA	3 738		6 990		3 252	46.52
60630300 PETITS EQUIP. 10%	840				840	
60631000 FOURN.ENT.PETIT EQUIP.INTERSO	3 802		2 499		1 302	52.10
60631100 F.ENT.PETIT EQUIP.5.5% INTERS	5		82		77	93.88
60631120 F.ENT PETIT EQUIP.NS TVA INTER	127		92		35	38.26
60640000 FOURN.ADMINISTRATIVES	17 381		19 894		2 513	12.63
60660000 GAZOIL S.TVA 80% de 20%	2 864		2 741		123	4.48
60660001 GAZOIL NS TVA	115		110		5	4.49
60661000 GAZOIL S.TVA 20%	53 785		28 989		24 797	85.54
60663000 CARBURANT NS TVA	9 320		11 570		2 250	19.45
60670000 AUT.FOURN.MAT DE TRANSP.			46		46	100.00
60860000 FR.ACC./AC.NON ST.MAT&FRES	300		237		63	26.41
60861000 FR.ACC/AC.NON STOCK.MAT NS TVA	80		13		67	516.72
61220000 CREDIT-BAIL VEHICULES NS TVA			7 152		7 152	100.00
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	30 613		30 613			
61320100 LOCATION IMMOBILIERE NS TVA			4 260		4 260	100.00
61321000 LOC.IMMO.INTERSO	74 889		70 144		4 745	6.76
61321100 LOYER IMMOB. INTERSO NS TVA	12 887		6 201		6 686	107.82
61345000 LOCATION VEHICULE	46 269		510		45 759	NS
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	9 116		8 820		296	3.36
61401000 CHARGES LOC INTERSO 20%	10 109		8 942		1 167	13.05
61410000 CHARGES LOC. N.S TVA			1 652		1 652	100.00
61411000 CHARGES LOC. INTERSO N.S TVA	4 008		1 929		2 079	107.82
61420200 CHARGES LOC.5.5% INTERSO	183		289		106	36.52
61420300 CHARGES LOC.10 % INTERCO	190		301		111	36.89
61521000 ENT.& REP.BIENS IMMOBILIERS	504		290		214	73.71
61550000 ENT.ET REP.MOBILIER	10 064		10 348		284	2.74
61550100 ENT ET REP BIENS MATERIEL 5.5%	225				225	
61551000 ENT.ET.REP.BIENS MATERIEL NS			5 360		5 360	100.00
61551100 ENT.ET.REP.AUTO(TVA NON RECUP)	11 424		19 034		7 610	39.98
61551110 ENT.ET.REP.AUTO	8 911		7 467		1 443	19.33
61552300 ENT.ET REP.AUTO SINISTRE	3 871		850		3 021	355.45

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
61560000 MAINTENANCE	173	373	67	176	106 197	158.09
61561000 MAINTENANCE NS TVA	2	227	1	857	371	19.96
61562000 MAINTENANCE 5.5%	887		840		48	5.67
61610200 ASSURANCE FLOTTE AUTO	3	407			3 407	
61610310 ASSURANCE PHOTOCPIEUR NS TVA	182		182			
61611000 ASSURANCE	141	929	133	647	8 282	6.20
61660000 ASSURANCE PERTE FINANCIERE			500		500	100.00
61810000 DOC. GENERALE 2.10%	2	061	2	671	610	22.85
61811000 DOC GENERALE 5.5%	641		2	499	1 858	74.36
61812000 DOC GENERALE 20%	1	646	12	806	11 161	87.15
61813000 DOC GENERALE NS TVA			375		375	100.00
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	4	766			4 766	
62261000 HONORAIRES COMMIS.AUX COMPTES	83	250	105	600	22 350	21.16
62261100 HONORAIRES CAC DEBOURS	983		8	179	9 162	112.03
62262000 HONORAIRES JURIDIQUES	3	000	22	330	19 330	86.57
62262100 HON.JURIDIQUES SOCIAL	10	890	14	880	3 990	26.81
62262200 HONORAIRES S.V.P	10	371	9	983	388	3.89
62263000 HONORAIRES DIVERS	188	374	115	845	304 219	262.61
62263100 HON DIVERS NS/TVA	11	129	10	392	736	7.09
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	1	672	2	241	569	25.39
62270100 FRAIS D'ACTES ET CONT.NS TVA	1	477	1	994	517	25.92
62280000 REM.INTERME./DIVERS	19	804	14	859	4 945	33.28
62281100 REM.INTERM. DIVERS NS TVA	735		37		698	NS
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	1	053	1	462	409	27.97
62510000 VOY.ET DPLCT NS.TVA	125	031	162	391	37 360	23.01
62520000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	28	879	30	166	1 287	4.27
62570000 RECEPTIONS	2	139	432		1 706	394.68
62610000 AFFRANCHISSEMENT	11	479	5	530	5 950	107.60
62611000 AFFRANCHISSEMENT S.TVA 20%	545		546		1	0.18
62620000 TELEPHONIE	50	800	50	388	412	0.82
62620200 TELEPHONIE TVA 10%	87		87			
62620300 TELEPHONIE-INTERNET (CANAL) NS	1	352	1	281	70	5.49
62787200 FRAIS TENUE COMPTE INTEREPARGN	17	292	14	778	2 515	17.02
62787300 FRS TENUE CPTe INTEREPARGNE NS			282		282	100.00
62788300 CA PACA NS TVA FRAIS BQ	177		402		225	56.04
62788310 CA FRAIS BQ S. TVA			12		12	100.00
62788400 SG S.TVA FRAIS BQ	1	733	2	086	353	16.91
62788500 SG NS TVA FRAIS BQ	1	338	1	767	429	24.30
62789000 CIC FRAIS BQ SOUMIS	6	530	4	893	1 637	33.45
62789100 CIC FRAIS BANCAIRES NS TVA	1	242	5	078	3 835	75.53
62790100 BNP S.TVA FRAIS BQ	2	400	2	400	0	0.00
62790200 BNP PARIBAS NS TVA FRAIS BQ	278		200		78	38.87
62790300 CE NS TVA FRAIS BQ	1	047	1	824	777	42.61
62790500 LCL FRAIS BQ NS TVA			289		289	100.00
62790700 BPBFC FRAIS BQ NS TVA			129		129	100.00
62800000 AUTRES CHARGES EXT. COTISATION	3	091	3	287	196	5.96
62810000 AUTRES CHARGES EXT. COTISATION	88		118		29	25.00
62810100 DIVERS COTISATION SOCIALES	375		22		353	NS
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	34	956	11	158	23 798	213.28
63110000 TAXES SUR SALAIRES	12	311	3	383	8 928	263.91
63511100 C.E.T CONTRIB°ECOMON.TERRITOR			1	409	1 409	100.00
63511200 CVAE	1	605	5	708	4 103	71.88
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	2	640			2 640	
63514000 TAXE/V.T.	4	013	4	531	518	11.42

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
63540000 DROITS D'ENREG.ET DE TIMBRES	2	053	539		1 515	281.28
63543000 VIGNETTES /TAXE DIFFERENTIELLE	57				57	
63780000 CONTRIBUTION HANDICAPES	12	277	4 411		16 688	378.32
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 487	752	1 523 733		35 981	2.36
64110000 SALAIRES	1 367	997	1 405 709		37 712	2.68
64111000 IJSS BRUTES	7	093	20 435		13 342	65.29
64114000 PROVISION RTT	3	574	6 236		9 809	157.32
64120000 CONGES PAYES	16	678	25 179		8 501	33.76
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	104	506	98 135		6 371	6.49
64141000 AVANTAGES DIVERS soumis	9	238	8 910		329	3.69
CHARGES SOCIALES	662	204	702 998		40 794	5.80
64510000 URSSAF	422	032	430 432		8 399	1.95
64514000 PROVION CHGS RTT	2	288	3 709		5 997	161.67
64520000 MUTUELLE	33	158	27 845		5 313	19.08
64535000 RETRAITE.CAD.ET NON CAD.	114	519	123 856		9 337	7.54
64550000 CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES	775		23 480		24 255	103.30
64560000 COTISATIONS PREVOYANCE	17	594	16 048		1 546	9.64
64581000 FORMATION CONTINUE	16	902	18 343		1 441	7.85
64584000 TAXE APPRENTISSAGE	5	982	7 858		1 877	23.88
64585000 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	448		451		2	0.53
64586000 UPV (UNION PATRONAL DU VAR)	4	592	4 416		176	3.99
64701000 TITRES RESTAURANT	17	375	17 998		624	3.47
64720000 COMITE ENTREPRISE 0.2 %	2	989	3 006		17	0.56
64721000 CE OEUVRES SOCIALES	14	943	15 028		84	0.56
64750000 AIME	3	572	3 579		7	0.20
64832000 DEPENSES DE PERSONNEL FORM°DIV	11	161	6 949		4 211	60.60
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	94	945	124 642		29 697	23.83
68111000 DOT.AU.AMORT.IMMOB.INCORPORELL	4	745	32 885		28 140	85.57
68112000 DOT.AU.AMORT.IMMOB.CORPORELLE	90	200	91 757		1 557	1.70
AUTRES CHARGES	8	760	7 837		923	11.78
65121100 REDEVANCE	1	673	1 503		170	11.31
65121200 REDEVANCE NS TVA	210		187		23	12.31
65160200 DROITS D'AUTEURS NS	1		1		0	7.14
65160300 DROITS D'AUTEUR 10 %	65		64		1	2.20
65801000 ECART REGLEMENT SOCIAL	9		14		5	33.91
65810000 ECARTS DE REGLEMENTS	36		9		27	291.30
65850200 CHGS DIV.GESTION NS TVA	6	766	6 060		706	11.66
Total des Charges d'exploitation	3 555	485	3 246 317		309 168	9.52
Résultat d'exploitation	1 917	045	1 327 820		589 225	44.38
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	5	335 308	3 165 388		2 169 920	68.55
76170000 REV.DES CREANCES RATT.A PART°	5	335 308	3 165 388		2 169 920	68.55
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	37	540	173 897		136 357	78.41
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	152		149		2	1.50
76870000 INT.COMPTES COURANTS	37	388	173 748		136 359	78.48

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES			4 875		4 875	100.00
78662000 REP/PROV/DEPREC.ELTS FIN.			4 875		4 875	100.00
Total des Produits financiers	5 372 848		3 344 160		2 028 688	60.66
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	2 591 085				2 591 085	
68665000 DOT PROV RISQ ET CHGS FIN	2 591 085				2 591 085	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	457 433		608 365		150 933	24.81
66116000 INTERETS DES EMPRUNTS	10 174		7 097		3 077	43.35
66116100 INT. GARANTIE PGE	12 646		15 930		3 285	20.62
66117000 INT.DETTES RAT PART°	39 023		46 408		7 384	15.91
66157000 INT. COMPTES COURANTS	315 044		492 006		176 963	35.97
66160100 INTERETS BANCAIRES	80 339		46 749		33 590	71.85
66800000 AUTRES CHARGES FINANCIERES	62		172		110	64.03
66810000 AUTRES CHGS FINANCIERES NS TVA	146		3		143	NS
Total des Charges financières	3 048 518		608 365		2 440 152	401.10
Résultat financier	2 324 330		2 735 795		411 465	15.04
Résultat courant avant impôts	407 285		1 407 974		1 000 689	71.07
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	621 468		71 755		549 713	766.10
77180000 AUTRES PROD.EXCEPT./OP.GESTION	616 887		71 626		545 261	761.26
77182000 AUT.PDT/ACC.TRANSAC/FOURNIS.	4 581		129		4 452	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	3 083		6 402		3 319	51.84
77520000 PRODTS.CESS.d'ELEMENTS d'ACTIF	3 083		1 668		1 416	84.89
77560000 PROD/CESSION D'IMMOB.FIN.			4 734		4 734	100.00
Total des Produits exceptionnels	624 551		78 157		546 394	699.10
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	10 800		4 077		6 723	164.91
67120000 PENALITES AMENDES	465		719		254	35.33
67130000 DONS - LIBERALITES	300		500		200	40.00
67180000 AUTRES CH.EXCEPT./OP.GESTION	5 988		2 858		3 130	109.54
67183000 AUT.CHGS EXCEP./ SAL. RUPT.CON	4 047				4 047	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL			10 183		10 183	100.00
67520000 VNC DES IMMOB.CORP.CEDEES			683		683	100.00
67560000 VNC DES IMMOB.FIN.			9 500		9 500	100.00
Total des Charges exceptionnelles	10 800		14 260		3 460	24.27
Résultat exceptionnel	613 751		63 897		549 855	860.53
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 607 126		1 236 603		370 523	29.96
69510000 IMPOT/BENEFICES			1 831 548		1 831 548	100.00
69510200 IS NEGATIF			1 236 305		1 236 305	100.00
69511000 IS CREDIT IMPOT MECENAT GROUPE	180		300		120	40.00
69511100 IS CREDIT IMPOT MECENAT FILIAL	144 168		151 157		6 989	4.62
69812000 CRED IMPOT MECENAT FILIALES	144 168		151 157		6 989	4.62
69890000 INTEGRATION FISCALE PRODUIT	1 606 946		1 831 546		224 600	12.26

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Total des produits	7 635 839	5 340 814	2 295 025	42.97
Total des charges	5 007 676	2 632 339	2 375 337	90.24
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	2 628 163	2 708 474	80 312	2.97

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 CHARGES CONTATEES D'AVANCE			11 962.25
31/12/2023 IV AIN HOSTING/ AB.MESSAGERIE	788.60		
31/12/2023 IV RIVIERA NETWORK	209.18		
31/12/2023 IV SFR/ MAINTENANCE MATERIEL	21.64		
31/12/2023 IV YNVOLVE/ EXTENSION GARANTIE	566.40		
31/12/2023 IV AXA/ LE PANORAMA	116.11		
31/12/2023 IV TEAM VIEWER/ CONNEC° DISTANCE	713.80		
31/12/2023 IV FIDUCIAL CLOUD/ VEEAM 4 SOCKE	810.67		
31/12/2023 IV FIDUCIAL CLOUD/ MAINT.SERVEUR	667.05		
31/12/2023 IV MICROSOFT/ LICENCE EXCEL COMP	876.83		
31/12/2023 IV SAGEM/ ATTENIE TEL. DT AUTEUR	56.71		
31/12/2023 IV TALENTIA SOFTWARE	2 309.80		
31/12/2023 IV ORANGE/ LE PANORAMA	5.44		
31/12/2023 IV ORANGE/ BUREAU NICE	8.74		
31/12/2023 IV ADISTA SAS	313.76		
31/12/2023 IV EDF	15.93		
31/12/2023 IV S.V.P	2 615.55		
31/12/2023 IV CO/ SFR	93.80		
31/12/2023 IV NEXTIRACNE	1 086.39		
31/12/2023 IV CULLIGAN FONTAINE	98.70		
31/12/2023 IV ORANGE	515.90		
31/12/2023 IV ORANGE	71.25		
40980000 COLL.FOURN RRR A OBT & AV.N.R			679.20
COMPTES DE PASSIF			
51860000 INTERETS COURUS A PAYER			25 979.66
31/12/2023 IV SOCIETE GENERALE N°0002009925		109.92	
31/12/2023 IV CIC LB N° 00026344501		352.67	
31/12/2023 IV CIC LB N° 00026344501		25 188.68	
31/12/2023 IV SOCIETE GENERALE N°0002009925		29.00	
31/12/2023 IV FORFAIT VALIDATION SECURISEE		240.00	
31/12/2023 IV CREDIT AGRICOLE		0.39	
31/12/2023 IV BNP 00010296986		59.00	
40810000 COLL.FOURN.FACT.NON PARVENUES			110 842.16

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
42820000 DETTES PROV./CONGES A PAYER			160 281.37
29/09/2023 PA SALAIRES 09/2023		148 569.83	
31/10/2023 PA SALAIRES 10/2023	141 028.59		
30/12/2023 PA SALAIRES 12/2023		152 740.13	
42842008 DETTES PROV.PARTIC° SAL/2008			1 041.63
01/01/2023 AN S.A.N.		1 041.63	
42842009 DETTES PROV.PARTIC° SAL/ 2009			737.79
01/01/2023 AN S.A.N.		737.79	
42842010 DETTES PROV.PARTIC° SAL/2010			918.16
01/01/2023 AN S.A.N.		918.16	
42842011 DETTES PROV/PARTICI° SAL/ 2011			758.79
01/01/2023 AN S.A.N.		758.79	
42842012 DETTES PROV./PARTICI° SAL 2012			251.34
01/01/2023 AN S.A.N.		251.34	
42842013 DETTES PROV/PARTICI° SAL/2013			202.11
01/01/2023 AN S.A.N.		202.11	
42864000 PROVISION RTT			2 661.61
30/12/2023 PA SALAIRES 12/2023		2 661.61	
43820000 CHARGES SOCIALES /C.P.			86 202.82
29/09/2023 PA SALAIRES 09/2023		80 412.34	
31/10/2023 PA SALAIRES 10/2023	75 756.38		
30/12/2023 PA SALAIRES 12/2023		81 546.86	
43864000 PROVISION CHGS RTT			1 421.78
30/12/2023 PA SALAIRES 12/2023		1 421.78	
41980100 AV.& RRR A ETABLIR INTERSO			607 577.28
46860000 DCD CHARGES A PAYER			3 587.00
31/12/2023 IV FRAIS PETIT S.		1 242.65	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires		Débit	Crédit	Montant
31/12/2023	IV FRAIS CB IMBERT J.		1 501.73	
31/12/2023	IV PV FX-922-KF		35.00	
31/12/2023	IV FRAIS IMBERT R.		317.00	
31/12/2023	IV SALAIRES 01/2024/ IMBERT F.		207.00	
31/12/2023	IV SALAIRES 01/2024/ PETIT S.		283.62	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67120000 PENALITES AMENDES			465.00
30/01/2023 T3 PV AH-617-JB	25.00		
13/02/2023 T3 PV AH-617-JB	35.00		
13/02/2023 T3 PV AH-617-JB	25.00		
10/04/2023 T3 PV FB-003-FR	35.00		
23/10/2023 T3 PV FK-654-HQ	25.00		
08/11/2023 T3 PV AH-617-JB	35.00		
04/12/2023 T3 PV AH-617-JB	25.00		
04/12/2023 T3 PV AH-617-JB	25.00		
04/12/2023 T3 PV EM-481-HS	150.00		
08/12/2023 T3 PV EM-481-HS	50.00		
31/12/2023 IV PV FX-922-KF	35.00		
67130000 DONS - LIBERALITES			300.00
06/12/2023 T1 LES FLEURS D HELENE	300.00		
67180000 AUTRES CH.EXCEPT./OP.GESTION			5 988.35
02/01/2023 OD CVAE 2022 SDE	2 151.00		
02/01/2023 OD DETTES PROV./CONGES A PAYER	1 167.13		
30/12/2023 OD SAISIE GINGER / NON RECUPERAB	2 670.22		
67183000 AUT.CHGS EXCEP./ SAL. RUPT.CON			4 046.61
29/06/2023 PA SALAIRES 06/2023	4 046.61		
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77180000 AUTRES PROD.EXCEPT./OP.GESTION			616 886.54
30/12/2023 OD URSSAF		3 293.00	
30/12/2023 OD URSSAF		5 626.79	
31/12/2023 OD PAIEMENT RTE FOUR THOM		607 966.75	
77182000 AUT.PDT/ACC.TRANSAC/FOURNIS.			4 581.46
30/12/2023 OD KOLOR FX/ 6261894		358.80	
30/12/2023 OD A.D.S SECURITE/ 9183114		322.50	
30/12/2023 OD MONTI MICHEL		3 240.00	
31/12/2023 OD M. DAHON Bruno		660.16	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
77520000 PRODTS.CESS.d'ELEMENTS d'ACTIF			3 083.33
12/10/2023 VE PARASCANDOLA CTO		583.33	
13/10/2023 VE GUIBAL AUTOS		2 500.00	

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		01012023		et clos le		31122023		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											
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE											
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											
REGIME FISCAL DES GROUPES											
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	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:						2		1		9	
SIE TOULON SUD-OUEST 13 RUE DE LORGUES BP 204 83081 TOULON CEDEX						9		9		9	
SIRET						3		9		4	
B ACTIVITE						2		8		0	
Activités exercées		HOLDING DE GESTION				Si vous avez changé d'activité, cochez la case					
C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)											
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal				Déficit		1 601 452			
Bénéfice imposable à 15%		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %									
2 Plus-values		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 quindecies)			
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations											
Entreprises nouvelles, art 44 sexies				Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A				Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies			
Reprise d'entreprise en difficulté art 44 septies				Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies				Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies			
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies				Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A				Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies			
Société d'investissement immobilier cotée				Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies				Autres dispositifs			
		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)						Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %			
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :						dans le secteur productif, art. 244 quater W					
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)											
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.											
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)											
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%											
F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)											
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%											
H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE											
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI		x		NON		Si oui, indication du logiciel utilisé		C E G I D	
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. Les notices des liassés fiscaux sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.											
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:						Nom et adresse du conseil:					
Tél:						Tél:					
OGA/OMGA		Viseur conventionné		(Cocher la case correspondante)		Identité du déclarant:					
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:						Date: 15/04/2024		Lieu: TOULON			
						Qualité et nom du signataire:		Président du Directoire			
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné						Signature		IMBERT René			
Examen de conformité fiscale (ECF)											

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis
2024

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

I										REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES									
Montant global brut des distributions (1)		payées par la société elle-même		a				payées par un établissement chargé du service des titres		b		1 881 651							
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)										c									
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées										d									
Montant des distributions										e									
autres que celles visées en (a),										f									
(b), (c) et (d) ci-dessus (3)										g									
										h									
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)										i									
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI										j									
Montant des revenus répartis (5)										Total (a à h)		1 881 651							
J										REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES									
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants				Pour les S.A.R.L.		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.													
				Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement à été effectué.	Montant des sommes versées :													
						à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits.	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement.		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les										
1				2		3		4		Indemnités forfaitaires. 5		Rembours-ements. 6		Indemnités forfaitaires. 7		Rembour-ements. 8			
K										DIVERS									
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)																			
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)																			
L										CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION									
REMUNERATIONS																			
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)																			
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)																			
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES À										0 %		15 %		19 %					
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice																			
MVLT imputée sur les PVL de l'exercice																			
MVLT réalisée au cours de l'exercice																			
MVLT restant à reporter																			
M										CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS									
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice																			
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice																			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(Ne pas reporter le montant des centimes)

Désignation de l'entreprise : S . A GROUPE CARNIVOR											Néant		*
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations					
								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.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	KD	177 974	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9]		KJ		KK		KL		
						Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1]		KM		KN
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	[Dont Composants	M2]					313 840	KP		KQ
						Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dont Composants	M3]		KS		KT
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *					KV	592 675	KW		KX	3 215	
		Matériel de transport *					KY	205 199	KZ		LA	51 124	
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	553 840	LC		LD	8 870	
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH	3 849	LI		LJ	3 513	
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	1 669 403	LO		LP	66 721	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T	
		Autres participations						8U	41 340 074	8V		8W	50
Autres titres immobilisés						1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières						1T	190 269	1U		1V	242		
TOTAL IV						LQ	41 530 343	LR		LS	292		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	43 377 720	ØH		ØJ	67 013		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions			Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence				
				par virement de poste à poste 1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW	177 974	IX	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	MI	313 840	
			Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK		ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers			IU		MM		MN	595 889	MO	595 889	
		Matériel de transport			IV		MP	3 529	MQ	252 794	MR	252 794	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS		MT	562 710	MU	562 710	
		Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA	7 362	NB	7 362		
	Avances et acomptes			NC		ND		NE		NF			
	TOTAL III			IY		NG	3 529	NH	1 732 595	NI	1 732 595		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7		ØW			
	Autres participations			1Ø		ØX		ØY	41 340 124	ØZ	41 340 124		
	Autres titres immobilisés			11		2B		2C		2D			
	Prêts et autres immobilisations financières			12		2E	176 059	2F	14 453	2G	14 453		
	TOTAL IV			13		NJ	176 059	NK	41 354 577	2H	41 354 577		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			14		ØK	179 588	ØL	43 265 145	ØM	43 265 145			

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

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	172 871	PF	4 745	PG		PH	177 616
TOTAL I		RK	172 871	RM	4 745	RN		RO	177 616
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	273 901	PW	7 911	PX		PY	281 812
		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	507 076	QE	19 104	QF		QG	526 181
	Matériel de transport	QH	113 206	QI	36 987	QJ	3 529	QK	146 664
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	488 035	QM	26 197	QN		QO	514 232
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL II	QU	1 382 219	QV	90 200	QW	3 529	QX	1 468 889
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)		QN	1 555 089	QP	94 945	QQ	3 529	QR	1 646 505

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,agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc 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	NL						NM						NO		
TOTAL III															
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 <input type="checkbox"/> *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 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 <ul style="list-style-type: none">- incorporelles- corporelles- titres mis en équivalence- titres de participation- autres immobilisations financières(1)*	6A		6B		6C		6D		
		6E		6F		6G		6H		
		02		03		04		05		
		9U		9V		9W		9X		
		06		07		08		09		
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y	2 591 085	6Z		7A	2 591 085	
	TOTAL III	7B		TY	2 591 085	TZ		UA	2 591 085	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C		UB	2 591 085	UC		UD	2 591 085
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE		UF						
	- financières	UG	2 591 085	UH						
	- 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

ANNEXE DÉCLARATION 2056

Désignation de l'entreprise : S.A GROUPE CARNIVOR

31/12/2023

[illegible]

Désignation de l'entreprise : S.A GROUPE CARNIVOR											Néant <input type="checkbox"/> *						
CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1			A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3					
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations						UL				UM			UN			
	Prêts (1) (2)						UP				UR			US			
	Autres immobilisations financières						UT	14 453			UV	(0)		UW	14 453		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux						VA										
	Autres créances clients						UX	8 364 212			8 364 212						
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée * UO))						ZI										
	Personnel et comptes rattachés						UY	37 682			37 682						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux						UZ	22 473			22 473						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					VM										
		Taxe sur la valeur ajoutée					VB	192 724			192 724						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés					VN	2 753			2 753						
		Divers					VP										
	Groupe et associés (2)						VC	16 709 859			16 709 859						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)						VR	51 247			51 247						
	Charges constatées d'avance						VS	11 962			11 962						
	TOTAUX						VT	25 407 365			VU	25 392 912		VV	14 453		
RENVOS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice					VD										
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice					VE	175 969									
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)					VF										
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)						7Y											
Autres emprunts obligataires (1)						7Z											
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)		à 1 an maximum à l'origine				VG	1 143 895			1 143 895							
		à plus de 1 an à l'origine				VH	1 285 279			390 434		894 845					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)						8A											
Fournisseurs et comptes rattachés						8B	863 680			863 680							
Personnel et comptes rattachés						8C	178 812			178 812							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						8D	238 233			238 233							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					8E	97 628			97 628							
	Taxe sur la valeur ajoutée					VW	2 015 012			2 015 012							
	Obligations cautionnées					VX											
	Autres impôts, taxes et assimilés					VQ	25 385			25 385							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						8J	725			725							
Groupe et associés (2)						VI	32 676 549			32 676 549							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)						8K	8 692 829			8 692 829							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *						ZZ											
Produits constatés d'avance						8L											
TOTAUX						VY	47 218 028			VZ	46 323 183		894 845				
RENVOS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				VJ				(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques				VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice				VK	264 646			* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

* 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 3																					
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	2 628 163																			
	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	17 486				XE	21 499																	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)				WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)				WG	4 013																						
	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	465																	
	Amendes et pénalités				WJ	465				XZ																							
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*												XY																				
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)												I7	(1 607 126)																			
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) - imposées au taux de 0 %										I8																				
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *										{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions										WN												
	Ecarts 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	2 591 385																				
							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	3 634 386																				
II. DÉDUCTIONS												PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE																					
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *												WT	683																				
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)												WU																					
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) - imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007) - imposées aux taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs										WV																				
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %												WH																				
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*												WP																				
	Régime des sociétés mères et des filiales *		Produit net des actions et parts d'intérêts :		(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations						2A	100 153)	WW																		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)												WB																				
	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.												I6																				
Mesures d'incitation	Majoration d'amortissement *												WZ																				
	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9	Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5			XA	5 235 155																				
				Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)		PA			ZX																					
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)		OV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		IF	Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC			ZY																					
	Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)		PP	Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)		PB	Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC			XD																					
Ecarts 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 dégagee par le report en arrière du déficit		ZI			XG																					
Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage												Y2																					
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II		XH	5 235 838																				
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables						{		bénéfice (I moins II)		XI			XJ	1 601 452																			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*						{		déficit (II moins I)		ZL																							
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	1 601 452																			

31/12/2023

Détail des réintégrations diverses

300

2 591 085

2 591 385

Détail des déductions diverses

Désignation de l'entreprise : <u>S . A GROUPE CARNIVOR</u>				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	246 484
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

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Désignation de l'entreprise : S.A GROUPE CARNIVOR															Néant <input type="checkbox"/> *										
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC	4 162 710			AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	{ - Réserves légales - Autres réserves		ZB															
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	2 708 474				Dividendes		ZE	1 881 651															
	Prélèvements sur les réserves	OE					Autres répartitions		ZF																
							Report à nouveau		ZG	4 989 533															
	TOTAL I	OF	6 871 184				(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II		ZH	6 871 184															
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				YQ				16 474											
	- 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	173 775			XQ	188 266			133 663											
	- Personnel extérieur à l'entreprise									YU	4 766														
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)									SS	331 686			58 293											
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages									YV															
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)					ES				ST	742 151			683 994											
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052									ZJ	1 266 868			875 949											
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE									YW	1 605			7 117											
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés					ZS				9Z	33 351			4 041											
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052									YX	34 956			11 158											
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)									YY	81 477			4 732											
	- 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	182 344			127 783											
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2023)*									OB	1 494 337														
	- 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	1.00 %				2.21 %														
	- 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	(1 601 452)			Plus-values à 15 %		JK				Plus-values à 0 %		JL										
							Plus-values à 19 %		JM				Imputations		JC										
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD	(24 447)			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

(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	CF-436-XR / KRASS	1 586	1 586		
	2	CE-787-HQ/ CTTE	1 943	1 943		
	3	ULYS (ESCOTA) / N°	30			30
	4	ESCOTA 10120	30			30
	5	ESCOTA 10114	30			30
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente ⑦		Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧	Court terme ⑨	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % (1) ⑪
				19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	
I - Immobilisations *	1	2 500	2 500				
	2	583	583				
	3	(30)	(30)				
	4	(30)	(30)				
	5	(30)	(30)				
	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 déductibles 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, effectivement 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)		2 993				
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩)		(A)	(B) (ventilation par taux)			(C)
CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % ⑪)							

* 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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : S.A GROUPE CARNIVOR

Néant ☒ *

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

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie sur 3 ans (entreprises à l'IR) sur 10 ans sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI) TOTAL 1					
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant anté- rieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
	sur 3 ans au titre de	N-1				
		N-2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1				
		N-2				
		N-3				
		N-4				
		N-5				
		N-6				
		N-7				
		N-8				
		N-9				
	TOTAL 2					

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

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

<input type="checkbox"/>	Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)
--------------------------	---

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

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant anté- rieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

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

Désignation de l'entreprise : S.A GROUPE CARNIVOR

Néant ☒ *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ❶ ou 12.8 % ❷ .	
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) ❶ *	
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) ❶ *	

- ❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
- ❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À 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 %
❶		❷	❸	❹
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 À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À 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 %		
❶		❷	❸	❹	❺	❻
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 A 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, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice		
①	②	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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : S . A GROUPE CARNIVOR					Néant <input type="checkbox"/> *				
Exercice ouvert le : 01/01/2023			et clos le : 31/12/2023		Durée en nombre de mois		1	2	
DECLARATION DES EFFECTIFS									
Effectif moyen du personnel * :							YP	31	
dont apprentis							YF	1	
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	1 620 000	
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	1 620 000	
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	35	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation							OE		
Subventions d'exploitation reçues							OF	9 167	
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	4 581	
TOTAL 2							OM	13 783	
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	1 093 094	
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	8 760	
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	1 101 854	
IV- Valeur ajoutée produite									
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)							OG	531 929	
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	531 929	
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	1 620 000	Effectifs au sens de la CVAE *		EY	31
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)						HX	413 856 343		
Période de référence				GY	01/01/2023	GZ		31/12/2023	
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 3

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 2254845

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 2 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 97 219

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 17.03 Nb de parts ou actions 400 549

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 de famille Prénom(s)

Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)

Nom d'usage % 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.

(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 ☐ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 2 3

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 DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE	P5	19
--	----	----

Forme juridique	SASU	Dénomination	T'RHEA
-----------------	------	--------------	--------

N° SIREN (si société établie en France)	8 8 7 8 2 6 4 0 2	% de détention	100.00
---	-------------------	----------------	--------

Adresse :	N°	Voie	ZONE ARTISANALE
-----------	----	------	-----------------

Code postal	13110	Commune	ST MARTIN DE CRAU	Pays	
-------------	-------	---------	-------------------	------	--

Forme juridique	SCI	Dénomination	OLIMARE
-----------------	-----	--------------	---------

N° SIREN (si société établie en France)	8 2 4 2 0 3 6 0 8	% 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)	5 1 0 1 1 5 8 0 1	% 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)	3 3 3 2 4 6 1 8 9	% 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)	5 1 0 0 7 1 5 7 4	% 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)	4 7 9 1 9 0 5 9 7	% 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)	3 9 1 6 7 1 7 0 8	% de détention	99.90
---	-------------------	----------------	-------

Adresse :	N°	Voie	MAISON DE LA BOUCHERIE
-----------	----	------	------------------------

Code postal	83200	Commune	TOULON	Pays	France
-------------	-------	---------	--------	------	--------

Forme juridique	SARL	Dénomination	PACA IMMO CONSTRUCTION
-----------------	------	--------------	------------------------

N° SIREN (si société établie en France)	5 1 9 0 5 7 2 0 2	% de détention	95.00
---	-------------------	----------------	-------

Adresse :	N°	Voie	MAISON DE LA BOUCHERIE
-----------	----	------	------------------------

Code postal	83200	Commune	TOULON	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.

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

23

(1)

Néant ☐ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31122023

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

19

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

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

(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.

(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 ☐ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31122023

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

19

Forme juridique

SAS

Dénomination

GROUPE DIRIMMO

N° SIREN (si société établie en France)

922122197

% de détention

36.00

Adresse :

N°

Voie

LIEU-DIT SAPARACCUCIA

Code postal

20137

Commune

PORTO VECCHIO

Pays

France

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

(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.

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		% bilan	Exercice N-1		% bilan	Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12		31/12/2022	12		Euros	%
Immobilisations incorporelles		358		5 103	0.01		4 745	92.98
Immobilisations corporelles		263 706	0.41	287 184	0.44		23 478	8.18
Immobilisations financières		41 354 577	63.80	41 530 344	63.49		175 767	0.42
ACTIF IMMOBILISE		41 618 640	64.21	41 822 631	63.94		203 991	0.49
Stocks et en cours								
Créances clients et comptes rattachés		8 364 212	12.90	7 118 507	10.88		1 245 705	17.50
Autres créances		14 651 542	22.60	16 245 948	24.84		1 594 405	9.81
Disponibilités		170 367	0.26	209 146	0.32		38 779	18.54
ACTIF CIRCULANT		23 186 121	35.77	23 573 601	36.04		387 480	1.64
Comptes de régularisation		11 962	0.02	11 981	0.02		18	0.15
TOTAL DE L'ACTIF		64 816 724	100.00	65 408 212	100.00		591 489	0.90

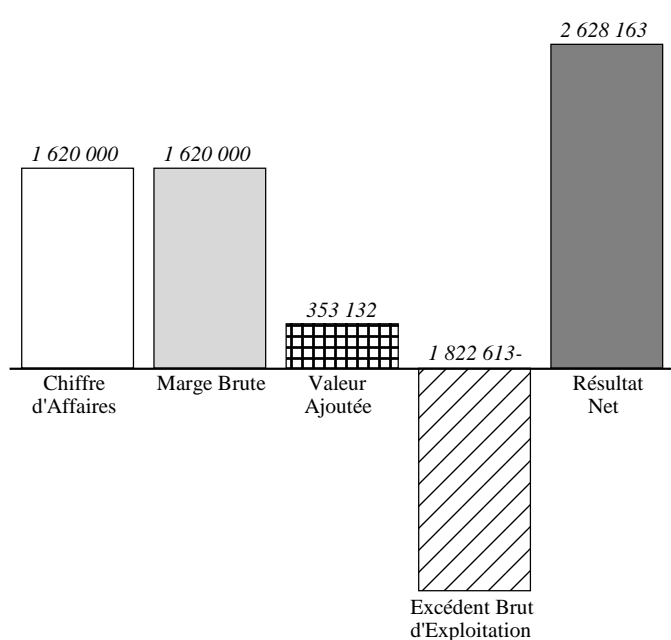
PASSIF	Exercice N		% bilan	Exercice N-1		% bilan	Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12		31/12/2022	12		Euros	%
Capital et réserves		14 970 533	23.10	14 143 710	21.62		826 823	5.85
Résultat (Bénéfice ou perte)		2 628 163	4.05	2 708 474	4.14		80 312	2.97
Provisions réglementées et subventions								
CAPITAUX PROPRES		17 598 696	27.15	16 852 184	25.76		746 511	4.43
Provisions pour risques et charges								
Emprunts et dettes assimilées		1 285 279	1.98	1 549 925	2.37		264 646	17.07
Groupe et associés		32 676 549	50.41	33 928 942	51.87		1 252 393	3.69
Concours bancaires courants		1 143 895	1.76	1 081 999	1.65		61 896	5.72
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés		864 406	1.33	692 601	1.06		171 804	24.81
Autres dettes		11 247 899	17.35	11 302 560	17.28		54 661	0.48
DETTES		47 218 028	72.85	48 556 028	74.24		1 338 000	2.76
Comptes de régularisation								
TOTAL DU PASSIF		64 816 724	100.00	65 408 212	100.00		591 489	0.90

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

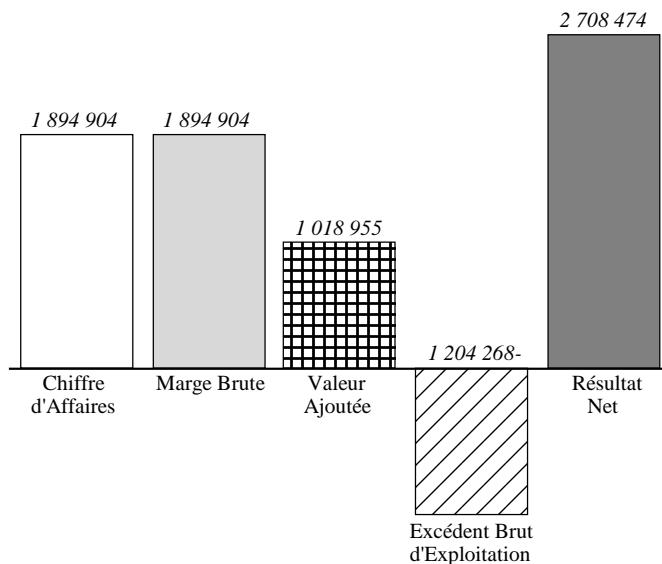
	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12		31/12/2022	12		Euros	%
Ventes marchandises + Production	1 620 000		100.00	1 894 904		100.00	274 904	14.51
+ Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises vendues								
Marge commerciale								
+ Production vendue	1 620 000		100.00	1 894 904		100.00	274 904	14.51
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée								
Production de l'exercice	1 620 000		100.00	1 894 904		100.00	274 904	14.51
- Matières premières, approvisionnements consommés								
- Sous traitance directe								
Marge brute de production	1 620 000		100.00	1 894 904		100.00	274 904	14.51
Marge brute globale	1 620 000		100.00	1 894 904		100.00	274 904	14.51
- Autres achats + charges externes	1 266 868		78.20	875 949		46.23	390 919	44.63
Valeur ajoutée	353 132		21.80	1 018 955		53.77	665 823	65.34
+ Subventions d'exploitation	9 167		0.57	14 667		0.77	5 500	37.50
- Impôts, taxes et versements assimilés	34 956		2.16	11 158		0.59	23 798	213.28
- Salaires du personnel	1 487 752		91.84	1 523 733		80.41	35 981	2.36
- Charges sociales du personnel	662 204		40.88	702 998		37.10	40 794	5.80
Excédent brut d'exploitation	1 822 613		112.51	1 204 268		63.55	618 346	51.35
+ Autres produits de gestion courante	35			16			19	116.83
- Autres charges de gestion courante	8 760		0.54	7 837		0.41	923	11.78
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	9 238		0.57	8 910		0.47	329	3.69
- Dotations aux amortissements	94 945		5.86	124 642		6.58	29 697	23.83
- Dotations aux provisions								
Résultat d'exploitation	1 917 045		118.34	1 327 820		70.07	589 225	44.38
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers	5 372 848		331.66	3 344 160		176.48	2 028 688	60.66
- Charges financières	3 048 518		188.18	608 365		32.11	2 440 152	401.10
Résultat courant	407 285		25.14	1 407 974		74.30	1 000 689	71.07
+ Produits exceptionnels	624 551		38.55	78 157		4.12	546 394	699.10
- Charges exceptionnelles	10 800		0.67	14 260		0.75	3 460	24.27
Résultat exceptionnel	613 751		37.89	63 897		3.37	549 855	860.53
- Impôt sur les bénéfices	1 607 126		99.21	1 236 603		65.26	370 523	29.96
- Participation des salariés								
Résultat NET	2 628 163		162.23	2 708 474		142.93	80 312	2.97

PRESENTATION GRAPHIQUE DES S.I.G.

PRESENTATION EN Euros

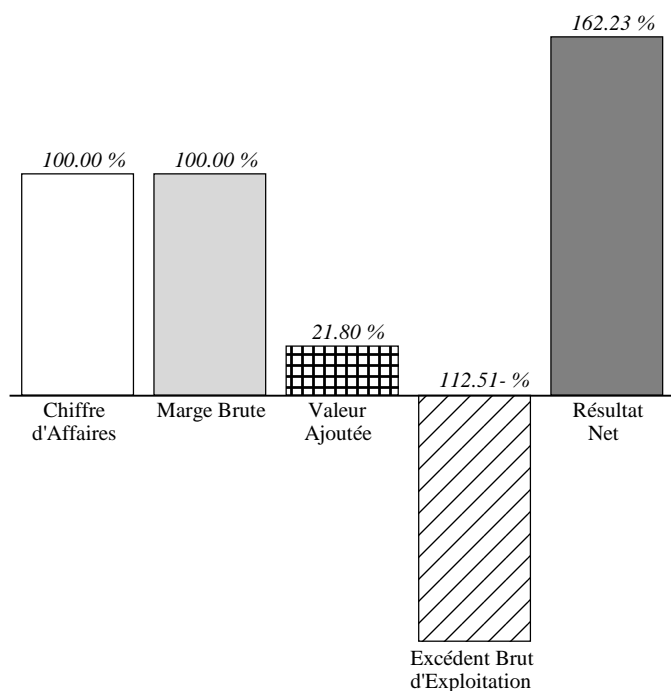


Exercice au 31/12/2023

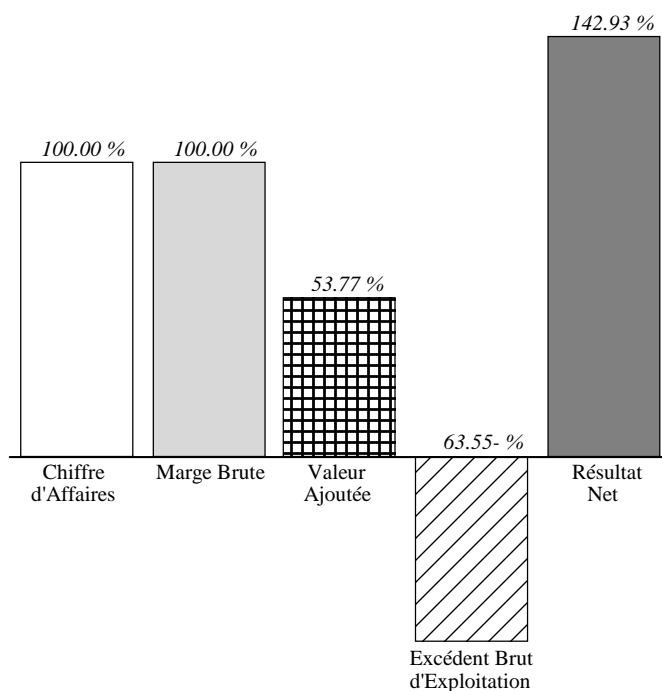


Exercice au 31/12/2022

PRESENTATION EN POURCENTAGE



Exercice au 31/12/2023



Exercice au 31/12/2022

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12		31/12/2022	12		Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	1 620 000	100.00		1 894 904	100.00		274 904	14.51
PRODUCTION VENDUE	1 620 000	100.00		1 894 904	100.00		274 904	14.51
70600000 PRESTATION ADMINISTRATIVE	1 620 000	100.00		1 894 904	100.00		274 904	14.51
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 620 000	100.00		1 894 904	100.00		274 904	14.51
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	1 620 000	100.00		1 894 904	100.00		274 904	14.51
MARGE BRUTE GLOBALE	1 620 000	100.00		1 894 904	100.00		274 904	14.51
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	1 266 868	78.20		875 949	46.23		390 919	44.63
60610000 EDF TVA 20%	730	0.05		821	0.04		91	11.03
60610100 ELECTRICITE 5.5%	141	0.01		132	0.01		9	7.02
60630000 FOURN.ENT.& PET.EQUIPT.	30 632	1.89		46 365	2.45		15 733	33.93
60630100 FOURN ENT ET P.EQUIP.5.5%	14	0.00		512	0.03		526	102.71
60630200 FOURN.ENT.PET.EQUIP.NS TVA	3 738	0.23		6 990	0.37		3 252	46.52
60630300 PETITS EQUIP. 10%	840	0.05					840	
60631000 FOURN.ENT.PETIT EQUIP.INTERSO	3 802	0.23		2 499	0.13		1 302	52.10
60631100 F.ENT.PETIT EQUIP.5.5% INTERS	5	0.00		82	0.00		77	93.88
60631120 F.ENT PETIT EQUIP.NS TVA INTER	127	0.01		92	0.00		35	38.26
60640000 FOURN.ADMINISTRATIVES	17 381	1.07		19 894	1.05		2 513	12.63
60660000 GAZOIL S.TVA 80% de 20%	2 864	0.18		2 741	0.14		123	4.48
60660001 GAZOIL NS TVA	115	0.01		110	0.01		5	4.49
60661000 GAZOIL S.TVA 20%	53 785	3.32		28 989	1.53		24 797	85.54
60663000 CARBURANT NS TVA	9 320	0.58		11 570	0.61		2 250	19.45
60670000 AUT.FOURN.MAT DE TRANSP.				46	0.00		46	100.00
60860000 FR.ACC./AC.NON ST.MAT&FRES	300	0.02		237	0.01		63	26.41
60861000 FR.ACC/AC.NON STOCK.MAT NS TVA	80	0.00		13	0.00		67	516.72
61220000 CREDIT-BAIL VEHICULES NS TVA				7 152	0.38		7 152	100.00
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	30 613	1.89		30 613	1.62			
61320100 LOCATION IMMOBILIERE NS TVA				4 260	0.22		4 260	100.00
61321000 LOC.IMMO.INTERSO	74 889	4.62		70 144	3.70		4 745	6.76
61321100 LOYER IMMOB. INTERSO NS TVA	12 887	0.80		6 201	0.33		6 686	107.82
61345000 LOCATION VEHICULE	46 269	2.86		510	0.03		45 759	NS
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	9 116	0.56		8 820	0.47		296	3.36
61401000 CHARGES LOC INTERSO 20%	10 109	0.62		8 942	0.47		1 167	13.05
61410000 CHARGES LOC. N.S TVA				1 652	0.09		1 652	100.00
61411000 CHARGES LOC. INTERSO N.S TVA	4 008	0.25		1 929	0.10		2 079	107.82
61420200 CHARGES LOC.5.5% INTERSO	183	0.01		289	0.02		106	36.52
61420300 CHARGES LOC.10 % INTERCO	190	0.01		301	0.02		111	36.89
61521000 ENT.& REP.BIENS IMMOBILIERS	504	0.03		290	0.02		214	73.71
61550000 ENT.ET REP.MOBILIER	10 064	0.62		10 348	0.55		284	2.74
61550100 ENT ET REP BIENS MATERIEL 5.5%	225	0.01					225	
61551000 ENT.ET.REP.BIENS MATERIEL NS				5 360	0.28		5 360	100.00
61551100 ENT.ET.REP.AUTO(TVA NON RECUP)	11 424	0.71		19 034	1.00		7 610	39.98
61551110 ENT.ET.REP.AUTO	8 911	0.55		7 467	0.39		1 443	19.33
61552300 ENT.ET REP.AUTO SINISTRE	3 871	0.24		850	0.04		3 021	355.45
61560000 MAINTENANCE	173 373	10.70		67 176	3.55		106 197	158.09
61561000 MAINTENANCE NS TVA	2 227	0.14		1 857	0.10		371	19.96
61562000 MAINTENANCE 5.5%	887	0.05		840	0.04		48	5.67
61610200 ASSURANCE FLOTTE AUTO	3 407	0.21					3 407	
61610310 ASSURANCE PHOTOCPIEUR NS TVA	182	0.01		182	0.01			
61611000 ASSURANCE	141 929	8.76		133 647	7.05		8 282	6.20
61660000 ASSURANCE PERTE FINANCIERE				500	0.03		500	100.00

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12		31/12/2022	12		Euros	%
61810000 DOC. GENERALE 2.10%	2 061	0.13		2 671	0.14		610	22.85
61811000 DOC GENERALE 5.5%	641	0.04		2 499	0.13		1 858	74.36
61812000 DOC GENERALE 20%	1 646	0.10		12 806	0.68		11 161	87.15
61813000 DOC GENERALE NS TVA				375	0.02		375	100.00
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	4 766	0.29					4 766	
62261000 HONORAIRES COMMIS.AUX COMPTES	83 250	5.14		105 600	5.57		22 350	21.16
62261100 HONORAIRES CAC DEBOURS	983	0.06		8 179	0.43		9 162	112.03
62262000 HONORAIRES JURIDIQUES	3 000	0.19		22 330	1.18		19 330	86.57
62262100 HON.JURIDIQUES SOCIAL	10 890	0.67		14 880	0.79		3 990	26.81
62262200 HONORAIRES S.V.P	10 371	0.64		9 983	0.53		388	3.89
62263000 HONORAIRES DIVERS	188 374	11.63		115 845	6.11		304 219	262.61
62263100 HON DIVERS NS/TVA	11 129	0.69		10 392	0.55		736	7.09
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	1 672	0.10		2 241	0.12		569	25.39
62270100 FRAIS D'ACTES ET CONT.NS TVA	1 477	0.09		1 994	0.11		517	25.92
62280000 REM.INTERME./DIVERS	19 804	1.22		14 859	0.78		4 945	33.28
62281100 REM.INTERM. DIVERS NS TVA	735	0.05		37	0.00		698	NS
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	1 053	0.07		1 462	0.08		409	27.97
62510000 VOY.ET DPLCT NS.TVA	125 031	7.72		162 391	8.57		37 360	23.01
62520000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	28 879	1.78		30 166	1.59		1 287	4.27
62570000 RECEPTIONS	2 139	0.13		432	0.02		1 706	394.68
62610000 AFFRANCHISSEMENT	11 479	0.71		5 530	0.29		5 950	107.60
62611000 AFFRANCHISSEMENT S.TVA 20%	545	0.03		546	0.03		1	0.18
62620000 TELEPHONIE	50 800	3.14		50 388	2.66		412	0.82
62620200 TELEPHONIE TVA 10%	87	0.01		87	0.00			
62620300 TELEPHONIE-INTERNET (CANAL) NS	1 352	0.08		1 281	0.07		70	5.49
62787200 FRAIS TENUE COMPTE INTEREPARGN	17 292	1.07		14 778	0.78		2 515	17.02
62787300 FRS TENUE CPTÉ INTEREPARGNE NS				282	0.01		282	100.00
62788300 CA PACA NS TVA FRAIS BQ	177	0.01		402	0.02		225	56.04
62788310 CA FRAIS BQ S. TVA				12	0.00		12	100.00
62788400 SG S.TVA FRAIS BQ	1 733	0.11		2 086	0.11		353	16.91
62788500 SG NS TVA FRAIS BQ	1 338	0.08		1 767	0.09		429	24.30
62789000 CIC FRAIS BQ SOUMIS	6 530	0.40		4 893	0.26		1 637	33.45
62789100 CIC FRAIS BANCAIRES NS TVA	1 242	0.08		5 078	0.27		3 835	75.53
62790100 BNP S.TVA FRAIS BQ	2 400	0.15		2 400	0.13		0	0.00
62790200 BNP PARIBAS NS TVA FRAIS BQ	278	0.02		200	0.01		78	38.87
62790300 CE NS TVA FRAIS BQ	1 047	0.06		1 824	0.10		777	42.61
62790500 LCL FRAIS BQ NS TVA				289	0.02		289	100.00
62790700 BPBFC FRAIS BQ NS TVA				129	0.01		129	100.00
62800000 AUTRES CHARGES EXT. COTISATION	3 091	0.19		3 287	0.17		196	5.96
62810000 AUTRES CHARGES EXT. COTISATION	88	0.01		118	0.01		29	25.00
62810100 DIVERS COTISATION SOCIALES	375	0.02		22	0.00		353	NS
VALEUR AJOUTEE	353 132	21.80		1 018 955	53.77		665 823	65.34
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	9 167	0.57		14 667	0.77		5 500	37.50
74000000 SUBVENTIONS EXPLOITATION	9 167	0.57		14 667	0.77		5 500	37.50
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	34 956	2.16		11 158	0.59		23 798	213.28
63110000 TAXES SUR SALAIRES	12 311	0.76		3 383	0.18		8 928	263.91
63511100 C.E.T CONTRIB°ECOMON.TERRITOR				1 409	0.07		1 409	100.00
63511200 CVAE	1 605	0.10		5 708	0.30		4 103	71.88
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	2 640	0.16					2 640	
63514000 TAXE/V.T.	4 013	0.25		4 531	0.24		518	11.42
63540000 DROITS D'ENREG.ET DE TIMBRES	2 053	0.13		539	0.03		1 515	281.28
63543000 VIGNETTES /TAXE DIFFERENTIELLE	57	0.00					57	

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	% CA	31/12/2022	% CA	Euros	%
63780000 CONTRIBUTION HANDICAPES	12 277	0.76	4 411	0.23	16 688	378.32
SALAIRES DU PERSONNEL	1 487 752	91.84	1 523 733	80.41	35 981	2.36
64110000 SALAIRES	1 367 997	84.44	1 405 709	74.18	37 712	2.68
64111000 IJSS BRUTES	7 093	0.44	20 435	1.08	13 342	65.29
64114000 PROVISION RTT	3 574	0.22	6 236	0.33	9 809	157.32
64120000 CONGES PAYES	16 678	1.03	25 179	1.33	8 501	33.76
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	104 506	6.45	98 135	5.18	6 371	6.49
64141000 AVANTAGES DIVERS soumis	9 238	0.57	8 910	0.47	329	3.69
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	662 204	40.88	702 998	37.10	40 794	5.80
64510000 URSSAF	422 032	26.05	430 432	22.72	8 399	1.95
64514000 PROVION CHGS RTT	2 288	0.14	3 709	0.20	5 997	161.67
64520000 MUTUELLE	33 158	2.05	27 845	1.47	5 313	19.08
64535000 RETRAITE.CAD.ET NON CAD.	114 519	7.07	123 856	6.54	9 337	7.54
64550000 CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES	775	0.05	23 480	1.24	24 255	103.30
64560000 COTISATIONS PREVOYANCE	17 594	1.09	16 048	0.85	1 546	9.64
64581000 FORMATION CONTINUE	16 902	1.04	18 343	0.97	1 441	7.85
64584000 TAXE APPRENTISSAGE	5 982	0.37	7 858	0.41	1 877	23.88
64585000 COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	448	0.03	451	0.02	2	0.53
64586000 UPV (UNION PATRONAL DU VAR)	4 592	0.28	4 416	0.23	176	3.99
64701000 TITRES RESTAURANT	17 375	1.07	17 998	0.95	624	3.47
64720000 COMITE ENTREPRISE 0.2 %	2 989	0.18	3 006	0.16	17	0.56
64721000 CE OEUVRES SOCIALES	14 943	0.92	15 028	0.79	84	0.56
64750000 AIMT	3 572	0.22	3 579	0.19	7	0.20
64832000 DEPENSES DE PERSONNEL FORM°DIV	11 161	0.69	6 949	0.37	4 211	60.60
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 822 613	112.51	1 204 268	63.55	618 346	51.35
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	35		16		19	116.83
75800100 ECART CONVERSION EUROS	0				0	
75801000 ECART REGLEMENT SOCIAL	10	0.00	5	0.00	5	96.42
75810000 ECARTS DE REGLEMENTS	25	0.00	11	0.00	14	126.07
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	8 760	0.54	7 837	0.41	923	11.78
65121100 REDEVANCE	1 673	0.10	1 503	0.08	170	11.31
65121200 REDEVANCE NS TVA	210	0.01	187	0.01	23	12.31
65160200 DROITS D'AUTEURS NS	1	0.00	1	0.00	0	7.14
65160300 DROITS D'AUTEUR 10 %	65	0.00	64	0.00	1	2.20
65801000 ECART REGLEMENT SOCIAL	9	0.00	14	0.00	5	33.91
65810000 ECARTS DE REGLEMENTS	36	0.00	9	0.00	27	291.30
65850200 CHGS DIV.GESTION NS TVA	6 766	0.42	6 060	0.32	706	11.66
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	9 238	0.57	8 910	0.47	329	3.69
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	9 238	0.57	8 910	0.47	329	3.69
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	94 945	5.86	124 642	6.58	29 697	23.83
68111000 DOT.AU.AMORT.IMMOB.INCORPORELL	4 745	0.29	32 885	1.74	28 140	85.57
68112000 DOT.AU.AMORT.IMMOB.CORPORELLE	90 200	5.57	91 757	4.84	1 557	1.70

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12		31/12/2022	12		Euros	%
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 917 045		118.34	1 327 820		70.07	589 225	44.38
PRODUITS FINANCIERS	5 372 848		331.66	3 344 160		176.48	2 028 688	60.66
76170000 REV.DES CREANCES RATT.A PART°	5 335 308		329.34	3 165 388		167.05	2 169 920	68.55
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	152		0.01	149		0.01	2	1.50
76870000 INT.COMPTES COURANTS	37 388		2.31	173 748		9.17	136 359	78.48
78662000 REP/PROV/DEPREC.ELTS FIN.				4 875		0.26	4 875	100.00
CHARGES FINANCIERES	3 048 518		188.18	608 365		32.11	2 440 152	401.10
66116000 INTERETS DES EMPRUNTS	10 174		0.63	7 097		0.37	3 077	43.35
66116100 INT. GARANTIE PGE	12 646		0.78	15 930		0.84	3 285	20.62
66117000 INT.DETTES RAT PART°	39 023		2.41	46 408		2.45	7 384	15.91
66157000 INT. COMPTES COURANTS	315 044		19.45	492 006		25.96	176 963	35.97
66160100 INTERETS BANCAIRES	80 339		4.96	46 749		2.47	33 590	71.85
66800000 AUTRES CHARGES FINANCIERES	62		0.00	172		0.01	110	64.03
66810000 AUTRES CHGS FINANCIERES NS TVA	146		0.01	3		0.00	143	NS
68665000 DOT PROV RISQ ET CHGS FIN	2 591 085		159.94				2 591 085	
RESULTAT COURANT	407 285		25.14	1 407 974		74.30	1 000 689	71.07
PRODUITS EXCEPTIONNELS	624 551		38.55	78 157		4.12	546 394	699.10
77180000 AUTRES PROD.EXCEPT./OP.GESTION	616 887		38.08	71 626		3.78	545 261	761.26
77182000 AUT.PDT/ACC.TRANSAC/FOURNIS.	4 581		0.28	129		0.01	4 452	NS
77520000 PRODTS.CESS.d'ELEMENTS d'ACTIF	3 083		0.19	1 668		0.09	1 416	84.89
77560000 PROD/CESSION D'IMMOB.FIN.				4 734		0.25	4 734	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 800		0.67	14 260		0.75	3 460	24.27
67120000 PENALITES AMENDES	465		0.03	719		0.04	254	35.33
67130000 DONIS - LIBERALITES	300		0.02	500		0.03	200	40.00
67180000 AUTRES CH.EXCEPT./OP.GESTION	5 988		0.37	2 858		0.15	3 130	109.54
67183000 AUT.CHGS EXCEP./ SAL. RUPT.CON	4 047		0.25				4 047	
67520000 VNC DES IMMOB.CORP.CEDEES				683		0.04	683	100.00
67560000 VNC DES IMMOB.FIN.				9 500		0.50	9 500	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	613 751		37.89	63 897		3.37	549 855	860.53
IMPOT SUR LES BENEFICES	1 607 126		99.21	1 236 603		65.26	370 523	29.96
69510000 IMPOT/BENEFICES				1 831 548		96.66	1 831 548	100.00
69510200 IS NEGATIF				1 236 305		65.24	1 236 305	100.00
69511000 IS CREDIT IMPOT MECENAT GROUPE	180		0.01	300		0.02	120	40.00
69511100 IS CREDIT IMPOT MECENAT FILIAL	144 168		8.90	151 157		7.98	6 989	4.62
69812000 CRED IMPOT MECENAT FILIALES	144 168		8.90	151 157		7.98	6 989	4.62
69890000 INTEGRATION FISCALE PRODUIT	1 606 946		99.19	1 831 546		96.66	224 600	12.26
RESULTAT NET	2 628 163		162.23	2 708 474		142.93	80 312	2.97