

RCS : ORLEANS Code greffe : 4502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00579 Numéro SIREN : 818 520 017 Nom ou dénomination : DESTIA DEVELOPPEMENT
--

Ce dépôt a été enregistré le 05/07/2021 sous le numéro de dépôt 6213

Société DESTIA DEVELOPPEMENT

895 RUE DE LA BERGERESSE

45160 OLIVET

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Activité principale de l'entreprise : HOLDING

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

 Xavier Mura

Fait à OLIVET

Le 09/06/2021

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 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	281 270	4 738	276 532		276 532	
	Frais de développement	3 000	2 185	815	1 415	600	42.40
	Concessions, brevets et droits similaires	763 348	172 678	590 670	624 799	34 129	5.46
	Fonds commercial (1)	25 923 693		25 923 693	25 923 693		
	Autres immobilisations incorporelles	7 875	4 014	3 861	5 436	1 575	28.97
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	20 202	3 558	16 644		16 644	
	Autres immobilisations corporelles	817 843	328 591	489 253	480 672	8 581	1.79
	Immobilisations en cours	129 936		129 936	2 500	127 436	NS
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	31 850 089		31 850 089	30 248 487	1 601 602	5.29
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	25 939		25 939	10 957	14 982	136.73
	Total II	59 823 195	515 764	59 307 432	57 297 959	2 009 473	3.51
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	46 945		46 945	19 661	27 284	138.77
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	10 967 423		10 967 423	7 863 191	3 104 232	39.48
	Autres créances	6 715 120		6 715 120	8 893 337	2 178 217	24.49
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	5 187 041		5 187 041	16 209	5 170 832	NS
	Charges constatées d'avance (3)	99 981		99 981	21 256	78 724	370.36
	Total III	23 016 509		23 016 509	16 813 654	6 202 856	36.89
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	179 376		179 376	265 120	85 744	32.34
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	83 019 081	515 764	82 503 317	74 376 733	8 126 584	10.93

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/202012	Exercice N-1 31/12/201912	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 17 337 471) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	17 337 471 335 028	17 230 327 442 172	107 144 107 144	0.62 24.23
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	6 699 810	5 250 703	1 449 106	27.60
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 916 388	1 449 106	467 282	32.25
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées	1 129 848	969 705	160 143	16.51
	Total I	10 186 149	11 942 394	1 756 245	14.71
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
DETTE	Provisions pour risques Provisions pour charges	23 770	21 000	2 770	13.19
	Total III	23 770	21 000	2 770	13.19
DETTE	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles	18 736 429	17 031 460	1 704 969	10.01
	Autres emprunts obligataires	6 659 949	6 277 794	382 155	6.09
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	32 076 696	23 614 656	8 462 040	35.83
	Concours bancaires courants	104 102	680 883	576 781	84.71
	Emprunts et dettes financières diverses	10 642 572	11 228 608	586 036	5.22
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	25 353	659 230	633 877	96.15
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 093 997	636 801	457 197	71.80
	Dettes fiscales et sociales	2 897 407	1 971 154	926 253	46.99
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	52 448	310 531	258 083	83.11
	Produits constatés d'avance (1)	4 446	2 222	2 223	100.05
	Total IV	72 293 398	62 413 339	9 880 059	15.83
TOTAL	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	82 503 317	74 376 733	8 126 584	10.93
		13 433 520	13 683 584		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	8 071 755		8 071 755	6 220 118		1 851 636	29.77
Chiffre d'affaires NET	8 071 755		8 071 755	6 220 118		1 851 636	29.77
Production stockée							
Production immobilisée			61 138			61 138	
Subventions d'exploitation			3 273	222		3 051	NS
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			240 342	10 352		229 990	NS
Autres produits			42	50		8	15.60
Total des Produits d'exploitation (I)			8 376 550	6 230 742		2 145 808	34.44
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 *			2 800 662	2 055 538		745 124	36.25
Impôts, taxes et versements assimilés			145 649	75 177		70 472	93.74
Salaires et traitements			2 128 396	1 754 016		374 380	21.34
Charges sociales			666 451	603 311		63 141	10.47
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			311 245	379 752		68 508	18.04
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions			2 770	11 000		8 230	74.82
Autres charges			4 881	1 294		3 587	277.24
Total des Charges d'exploitation (II)			6 060 054	4 880 088		1 179 966	24.18
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 316 496	1 350 654		965 843	71.51
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 antérieurs90 84738 308

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs304 02418 436

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	36	868	91	628	54 760	59.76
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	36	868	91	628	54 760	59.76
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	3	253 297	3	093 442	159 855	5.17
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	3	253 297	3	093 442	159 855	5.17
2. Résultat financier (V-VI)	3	216 429	3	001 815	214 614	7.15
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	899	932	1	651 161	751 228	45.50
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	98	228	38	309	59 919	156.41
Produits exceptionnels sur opérations en capital			626	667	626 667	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			382	115	382 115	100.00
Total VII	98	228	1	047 090	948 862	90.62
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1	298 270	172	622	1 125 647	652.09
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			679	479	679 479	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	157	560	195	140	37 580	19.26
Total VIII	1	455 830	1	047 241	408 589	39.02
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1	357 602	151		1 357 451	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	341	146	202	205	138 941	68.71
Total des produits (I+III+V+VII)	8	511 646	7	369 460	1 142 186	15.50
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	10	428 035	8	818 567	1 609 468	18.25
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1	916 388	1	449 106	467 282	32.25

* 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

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FRAIS D'ETABLISSEMENT	276 532.00		276 532.00	
20122000 Frais 1er Etablissement - Pub	281 270.00		281 270.00	
28012200 Amorts. - Frais 1er Etablisse	4 738.00		4 738.00	
FRAIS DE DEVELOPPEMENT	815.00	1 415.00	600.00	42.40
20300000 Frais de recherche et dév.	3 000.00	3 000.00		
28030000 Amortis. - frais de dével.	2 185.00	1 585.00	600.00	37.85
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	590 670.18	624 799.18	34 129.00	5.46
20500000 Licences informatiques	129 347.91	119 447.91	9 900.00	8.29
20510000 Marques	550 000.00	550 000.00		
20540000 Site internet Avidom	84 000.00	84 000.00		
28050000 Amortis. - licences	90 243.73	63 014.73	27 229.00	43.21
28054000 Amortis. - site internet Avido	82 434.00	65 634.00	16 800.00	25.60
FONDS COMMERCIAL	25 923 692.68	25 923 692.68		
20700000 Mali de fusion	25 923 692.68	25 923 692.68		
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 861.00	5 436.00	1 575.00	28.97
20800000 Site internet	7 875.00	7 875.00		
28080000 Amortis. - site internet	4 014.00	2 439.00	1 575.00	64.58
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	16 643.81		16 643.81	
21540000 Matériel	20 201.81		20 201.81	
28154000 Amortis. - Matériel Industriel	3 558.00		3 558.00	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	489 252.50	480 671.96	8 580.54	1.79
21810000 Installations agencements	265 591.58	260 793.30	4 798.28	1.84
21830000 Matériel bureau & informatique	323 748.09	242 377.82	81 370.27	33.57
21840000 Mobilier de bureau	228 503.63	185 091.11	43 412.52	23.45
28181000 Amortis. - inst. agencements	56 088.00	28 526.00	27 562.00	96.62
28183000 Amortis.- matériel bureau/info	160 758.66	102 015.63	58 743.03	57.58
28184000 Amortis. - mobilier	111 744.14	77 048.64	34 695.50	45.03
IMMOBILISATIONS EN COURS	129 936.16	2 500.00	127 436.16	NS
23100000 Immobilisations en cours	129 936.16	2 500.00	127 436.16	NS
AUTRES PARTICIPATIONS	31 850 089.27	30 248 486.93	1 601 602.34	5.29
26100002 Titres part. - Smt Colmar	660.00	660.00		
26100006 Titres part -a dom c'est mieux	283 815.00	283 815.00		
26100008 Titres part. - ASA	2 056 731.00	2 056 731.00		
26100009 Titres part. - SMT Bordeaux	62 858.00	62 858.00		
26100015 Titres part.- qualiti services	506 406.88	506 406.88		
26100020 Titres part. - SMT Mulhouse	1 000 000.00	1 000 000.00		
26100031 Titres part. - vitame sces 31	471 438.64	471 438.64		
26100034 Titres part.- AESAD	541 496.60	541 496.60		
26100035 Titres part. - au fil des ans	932 749.72	932 749.72		
26100037 COULEDOU	814 027.34		814 027.34	
26100044 Titres de Part. Financ. Serv.	787 575.00		787 575.00	
26100045 Titres part. - destia loc	1 000.00	1 000.00		
26100048 Titres part. - Smt Pro	1 000.00	1 000.00		
26100051 Titres part. - adélia	441 599.50	441 599.50		
26100057 Titres part. - améva	304 604.64	304 604.64		
26100060 Titres part. - Avidom	9 605 152.78	9 605 152.78		
26100069 Titres part. - azur sénior	508 042.28	508 042.28		

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2020	31/12/2019	Euros	%
26100075	Titres part. - au serv seniors	1 037 781.00	1 037 781.00		
26100078	Titres part. - majordome sénio	475 185.00	475 185.00		
26100082	Titres part. - adispo	1 286 469.00	1 286 469.00		
26100100	Titres part. - Adhéo service F	500 000.00	500 000.00		
26100117	Titres part. - Adheo La Rochel	1 000.00	1 000.00		
26100134	Titres Part. - Ad Domeo	2 060 246.40	2 060 246.40		
26100151	Titres part. - Adheo Reims	1 000.00	1 000.00		
26100164	Titres part. - Adheo Pau	1 000.00	1 000.00		
26100166	Titres part. - Adheo Perpignan	1 000.00	1 000.00		
26100171	Titres part. - Adheo Chalon	1 000.00	1 000.00		
26100177	Titres part. - Adheo Melun	1 000.00	1 000.00		
26100189	Titres part. - Adheo Auxerre	1 000.00	1 000.00		
26100269	Titres part - hls	1 628 179.10	1 628 179.10		
26110000	Titres part. - sap formation	4.00	4.00		
26111000	Titres part. - BG Formation	1 500.00	1 500.00		
26111100	Mali de fusion - BG Capital	6 534 567.39	6 534 567.39		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		25 939.00	10 957.00	14 982.00	136.73
27500000	Dépôts et cautionnement versés	25 939.00	10 957.00	14 982.00	136.73
Total II		59 307 431.60	57 297 958.75	2 009 472.85	3.51
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES		46 944.59	19 661.00	27 283.59	138.77
40910000	Fournis. - acomptes versés	46 944.59	19 661.00	27 283.59	138.77
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		10 967 423.30	7 863 191.11	3 104 232.19	39.48
41100000	Clients	5 635.94	141 577.68	135 941.74	96.02
41300000	Clients groupe	10 877 787.36	7 685 041.38	3 192 745.98	41.54
41600000	Clients douteux		3 102.57	3 102.57	100.00
41810000	Clients - factures à établir	84 000.00	36 306.00	47 694.00	131.37
49100000	Dépréciation des clients		2 836.52	2 836.52	100.00
AUTRES CREANCES		6 715 119.60	8 893 336.57	2 178 216.97	24.49
40100000	Fournisseurs		58 571.09	58 571.09	100.00
40960000	FOURN- EMBALLAGES A RENDRE	255.00	170.00	85.00	50.00
40980000	Fournis. - avoirs à recevoir		8 000.00	8 000.00	100.00
42500000	Personnel - acomptes versés	4 183.47	1 184.15	2 999.32	253.29
43750000	Org. sociaux - mutuelle	8 240.73	5 218.00	3 022.73	57.93
44300000	Transf. charges sociales	1 916.91		1 916.91	
44400000	Impôt sur les sociétés	3 539 197.00	4 838 881.00	1 299 684.00	26.86
44562000	Etat - tva déd. s/immo	4 599.73	22 517.40	17 917.67	79.57
44566000	Etat - tva déd. s/abs	78 313.85	58 408.63	19 905.22	34.08
44586000	Etat - tva déd. s/fact. non pa	58 374.02	11 397.09	46 976.93	412.18
44587000	Etat - tva collectée s/fae		103 744.33	103 744.33	100.00
45100035	intégration fiscale - AFDA	76 369.00	58 148.00	18 221.00	31.34
45100047	Intégration fiscale - sap form	11 333.00	11 333.00		
45100051	Intégration fiscale - nounou	2 455.29	2 455.29		
45100065	Intégration fiscale - bg forma	9 724.00	9 724.00		
45100117	Intégration fiscale - ad roche		65 339.00	65 339.00	100.00
45100145	Intégration fiscale - ad orlea	47 406.00		47 406.00	
45100151	Intégration fiscale - ad reims		113 961.67	113 961.67	100.00
45100164	Adhéo Pau		53 449.38	53 449.38	100.00
45100169	INTEGRATION FISCALE VILLEURBAN	21 529.00		21 529.00	
45100171	Intégration fiscale - ad chalo		8 986.17	8 986.17	100.00
45100176	Intégration fiscale - ad rouen	109 063.00	42 175.00	66 888.00	158.60

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
45100269	INT FISCAL HLS VILLEFRANCHE	3 065.00		3 065.00	
45110100	Intégration fiscale - ad franc	3 538.00	578.00	2 960.00	512.11
45110166	C/C AD PERPIGNAN		33 444.53	33 444.53	100.00
45110177	C/C AD MELUN		316 894.21	316 894.21	100.00
45120078	Intégration fiscale - majordom	22 564.00		22 564.00	
45500002	compte courant - SMT COLMAR	537.36		537.36	
45500006	A dom c'est mieux	3 490.73		3 490.73	
45500020	Compte courant - smt		225 242.35	225 242.35	100.00
45500031	Compte courant - vitame sce 31	199 841.81	147 733.00	52 108.81	35.27
45500044	COMPTE COURANT AD VIE	48 874.27	48 662.43	211.84	0.44
45500045	DESTIA LOCATION	45.80		45.80	
45500048	Int fiscale Destia - Smt pro	49 653.32		49 653.32	
45500051	c/c Nounou	28.97		28.97	
45500057	Compte courant - améva	299 339.70	337 067.49	37 727.79	11.19
45500060	Compte courant - avidom		148 289.98	148 289.98	100.00
45500075	Compte courant - au sce senior	111 419.19		111 419.19	
45500100	Compte courant - ad. france	1 277 668.30	2 040 470.08	762 801.78	37.38
45500117	Intégration fiscale - ad roche	91 385.24		91 385.24	
45500133	Intégration fiscale - ad arcac	12 180.83		12 180.83	
45500151	Intégration fiscale - ad reims	129 460.95		129 460.95	
45500162	Intégration fiscale - ad arras	755.24		755.24	
45500164	Adhéo Pau	60 108.63		60 108.63	
45500166	Intégration fiscale - ad perpi	31 873.69		31 873.69	
45500171	Intégration fiscale - ad chalo	34 312.13		34 312.13	
45500176	Intégration fiscale - ad rouen	566.94		566.94	
45500177	Intération fiscale - ad melun	270 092.16		270 092.16	
45500189	Adhéo Auxerre	118.12		118.12	
45500244	C/C NESTOR ADAGE	42.00		42.00	
45500269	C/C HLS Developpement	1 292.59	1 277.52	15.07	1.18
45512000	C/C BG Formation	42 935.60	12 576.28	30 359.32	241.40
45520015	COMPTE QOURANT QUALITY SERVICE	39 660.54	9 245.45	30 415.09	328.97
45580020	Int c/c smt		1 053.48	1 053.48	100.00
45580060	Int c/c avidom		7 148.73	7 148.73	100.00
46700000	Divers	45.80	862.96	817.16	94.69
46700006	A dom c'est mieux		20 000.00	20 000.00	100.00
46700030	Vitame nimes		3 510.00	3 510.00	100.00
46700048	Divers - Smt Pro		18 000.00	18 000.00	100.00
46700054	Fs services		5 000.00	5 000.00	100.00
46700069	C/C AZUR		560.05	560.05	100.00
46700101	Adhéo Péronnas	638.82	364.51	274.31	75.25
46700110	Adhéo Troyes	5 468.46	309.35	5 159.11	NS
46700113	Adhéo Pays D'Aix		212.79	212.79	100.00
46700114	Adhéo Caen		60.60	60.60	100.00
46700116	C/c angouleme		322.10	322.10	100.00
46700126	Adhéo Valence		957.33	957.33	100.00
46700133	Adhéo Arcachon		13 000.00	13 000.00	100.00
46700138	Adhéo Vienne	591.30	365.06	226.24	61.97
46700142	Adhéo Neulise		363.27	363.27	100.00
46700145	Adhéo Orléans		370.72	370.72	100.00
46700146	Adhéo Cannes	236.93	429.54	192.61	44.84
46700151	Adhéo Reims		122.64	122.64	100.00
46700156	Adhéo Vannes		258.80	258.80	100.00
46700162	Adhéo arras		2 339.63	2 339.63	100.00
46700167	Adhéo Strasbourg	327.18	380.33	53.15	13.97
46700175	Adhéo Paris Bastille		130.98	130.98	100.00

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
46700183	Adhéo Nice Ouest		408.31	408.31	100.00
46710000	Subvention cnsa / fédésap		21 197.37	21 197.37	100.00
46720035	Au fil des ans		463.50	463.50	100.00
DISPONIBILITES		5 187 041.41	16 209.02	5 170 832.39	NS
51200107	BP ADHEO PRIVAS		237.48	237.48	100.00
51200150	BP ADHE CHERBOURG		327.06	327.06	100.00
51200165	BP ADHEO TARBES		119.33	119.33	100.00
51200181	BP ADHEO ALBI		67.83	67.83	100.00
51200367	BP ABC STRASBOURG		800.00	800.00	100.00
51200531	BP EHO TOULOUSE		800.00	800.00	100.00
51200559	BP EHO LILLE		800.00	800.00	100.00
51210010	Banque Populaire EHO Cannes		902.20	902.20	100.00
51230000	Banque - bpri	615 016.94	2 485.36	612 531.58	NS
51230046	BP Rives Destia		4 789.39	4 789.39	100.00
51240000	Crédit Agricole	1 450 086.86		1 450 086.86	
51250000	Banque - lcl	1 138 569.67		1 138 569.67	
51260000	Banque - cic	1 983 367.94	4 880.37	1 978 487.57	NS
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		99 980.52	21 256.13	78 724.39	370.36
48600000	Charges constatées d'avance	99 980.52	21 256.13	78 724.39	370.36
Total III		23 016 509.42	16 813 653.83	6 202 855.59	36.89
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES		179 375.96	265 120.30	85 744.34	32.34
48160000	Charges à répart. s/emprunts	179 375.96	265 120.30	85 744.34	32.34
TOTAL GENERAL		82 503 316.98	74 376 732.88	8 126 584.10	10.93

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	17 337 471.00	17 230 327.00	107 144.00	0.62
10130000 Capital social	17 337 471.00	17 230 327.00	107 144.00	0.62
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	335 027.84	442 171.84	107 144.00	24.23
10410000 Prime d'emission	335 027.84	442 171.84	107 144.00	24.23
REPORT A NOUVEAU	6 699 809.72	5 250 703.35	1 449 106.37	27.60
11900000 Report à nouveau débiteur	6 699 809.72	5 250 703.35	1 449 106.37	27.60
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	1 916 388.20	1 449 106.37	467 281.83	32.25
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS REGLEMENTEES	1 129 847.78	969 704.50	160 143.28	16.51
14500000 Amortissements dérogatoires	1 129 847.78	969 704.50	160 143.28	16.51
Total I	10 186 148.70	11 942 393.62	1 756 244.92	14.71
PROVISIONS POUR RISQUES	23 770.00	21 000.00	2 770.00	13.19
15110000 Provisions pou r risques	23 770.00	21 000.00	2 770.00	13.19
Total III	23 770.00	21 000.00	2 770.00	13.19
EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES	18 736 429.00	17 031 460.00	1 704 969.00	10.01
16100000 Emprunt obligataire convertibl	17 464 106.00	15 876 460.00	1 587 646.00	10.00
16110000 Emprunt obligataire convertibl	1 272 323.00	1 155 000.00	117 323.00	10.16
AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES	6 659 949.05	6 277 794.02	382 155.03	6.09
16300000 Emprunt Dette Mezzanine	6 659 949.05	6 277 794.02	382 155.03	6.09
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	32 076 696.10	23 614 656.30	8 462 039.80	35.83
16430000 Emprunt Dette Senior TA	8 000 000.00	10 000 000.00	2 000 000.00	20.00
16432000 Emprunt Dette Senior TB	7 500 000.00	7 500 000.00		
16433000 Dette croissance Externe	6 457 500.00	6 045 833.33	411 666.67	6.81
16450000 CIC - Prêt Etat	2 000 000.00		2 000 000.00	
16451000 LCL - Prêt Etat	3 250 000.00		3 250 000.00	
16452000 BPR - Prêt Etat	3 250 000.00		3 250 000.00	
16453000 CA - Prêt Etat	1 500 000.00		1 500 000.00	
16884000 Emprunt - intérêts courus	119 196.10	68 822.97	50 373.13	73.19
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	104 102.06	680 883.22	576 781.16	84.71
51140000 Chèques émis à décaisser	593.48	11 562.02	10 968.54	94.87
51200108 BP ADHEO CHARLEVILLE		87.33	87.33	100.00
51200111 BP ADHEO NARBONNE		463.30	463.30	100.00
51200119 BP ADHEO BRIVES		423.94	423.94	100.00
51200124 BP ADHEO PERIGUEUX		5.98	5.98	100.00
51200125 BP ADHEO BESANCON		1 040.87	1 040.87	100.00
51200130 BP ADHEO NIMES		496.69	496.69	100.00
51200140 BP ADHEO DAX		12.22	12.22	100.00
51200174 BP ADHEO ANNECY		405.12	405.12	100.00
51210046 Banque Populaire Destia	268.15	35 398.50	35 130.35	99.24
51210521 BP EHODIJ-AD LYON		2 650.98	2 650.98	100.00
51230046 BP Rives Destia	1 316.79		1 316.79	
51250000 Banque - lcl		404 884.69	404 884.69	100.00
51250046 LCL Destia	100 946.81	207 091.85	106 145.04	51.26

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020		31/12/2019		Euros	%
51860000 Banque - agios à payer	976.83		16 359.73		15 382.90	94.03
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	10	642 572.33	11	228 607.84	586 035.51	5.22
16810000 Autre emprunt financements bpi	2	917 764.04	4	114 011.65	1 196 247.61	29.08
45100009 Intégration fiscale - smt bdx	11 269.00		11 269.00			
45100020 Intégration fiscale - smt mulh	2	834 962.61	2	834 962.61		
45100030 Intégration fiscale - vitame30	42 182.00		42 182.00			
45100031 Intégration fiscale - vitame31	25 020.80		24 729.00		291.80	1.18
45100037 Intégration fiscale - assistad	110 174.00		110 174.00			
45100048 Intégration fiscale - smt pro	732.20		732.20			
45100054 Intrégration fiscale - fs serv	38 377.00		38 377.00			
45100057 Intégration fiscale - améva	37 899.00		37 899.00			
45100060 Intégration fiscale - avidom	2	327 699.24	2	454 290.24	126 591.00	5.16
45100083 Intégration fiscale - slj	36 034.00		36 034.00			
45100117 Intégration fiscale - ad roche	162.90				162.90	
45100127 Intégration fiscale - ad evreu	8 247.18		8 151.00		96.18	1.18
45100133 Intégration fiscale - ad arcac	4 185.06		10 905.00		6 719.94	61.62
45100135 Intégration fiscale - ad renne	27 176.00		27 176.00			
45100151 Intégration fiscale - ad reims	15 806.34				15 806.34	
45100162 Intégration fiscale - ad arras	980.43		969.00		11.43	1.18
45100166 Intégration fiscale - ad perpi	22 729.08		22 464.00		265.08	1.18
45100171 Intégration fiscale - ad chalo	25 459.92				25 459.92	
45100173 Intégration fiscale - as tours	13 292.02		13 137.00		155.02	1.18
45100177 Intération fiscale - ad melun	22 465.00		22 203.00		262.00	1.18
45100189 Intégration fiscale - as auxer	2 076.00		2 076.00			
45120044 Intégration fiscale - advie	30 710.00		30 710.00			
45120069 Intégration fiscale - azur sén	49 337.00		49 337.00			
45120075 Intégration fiscale - au sce s	76 065.00		76 065.00			
45120078 Intégration fiscale - majordom			25 074.00		25 074.00	100.00
45500002 compte courant - SMT COLMAR			3 874.08		3 874.08	100.00
45500009 Compte courant - SMT BORDEAUX	35 488.73		4 187.00		31 301.73	747.59
45500020 Compte courant - smt	47 507.50				47 507.50	
45500030 C/C vitame30	1 072.75				1 072.75	
45500034 Compte courant - AESAD	70 826.00		70 000.00		826.00	1.18
45500037 Compte courant - assistadom	259 218.71		4 187.00		255 031.71	NS
45500047 Intégration fiscale - sap form	50 399.69				50 399.69	
45500054 Fs services	452.85				452.85	
45500060 Compte courant - avidom	31 359.10				31 359.10	
45500069 Compte courant - azur séniors	257 938.59		173 194.25		84 744.34	48.93
45500075 Compte courant - au sce senior			96 025.37		96 025.37	100.00
45500078 Compte courant - majordome	102 417.35		79 300.00		23 117.35	29.15
45500082 Compte courant - adispo	4 186.44				4 186.44	
45500083 SAISIR LE JOUR	425.20				425.20	
45500116 C/c angouleme	786.60				786.60	
45500134 Compte courant - AD DOME0	182 124.00		180 000.00		2 124.00	1.18
45500135 Intégration fiscale - ad renne	2 318.97				2 318.97	
45500141 Compte Courant Adhéo Blois	85.39				85.39	
45500145 Adhéo Orléans	316.84				316.84	
45500169 INTEGRATION FISCALE VILLEURBAN	2 485.00				2 485.00	
45500173 Intégration fiscale - as tours	120.00				120.00	
45502690 HLS MACON	160.00				160.00	
45517000 C/C associés HCS	86.29		86.29			
45520000 C/c - x. mura	11.00		11.00			
45520008 COMPTE COURANT ASA	507 216.21		400 000.00		107 216.21	26.80
45520026 Compte courant - servéa			2 687.00		2 687.00	100.00

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020		31/12/2019		Euros	%
45520035 Compte courant - au fil des an	317	384.04	187	441.15	129 942.89	69.32
45520051 Compte courant - ADELIA	87	379.26	34	687.00	52 692.26	151.91
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	25	352.59	659	229.90	633 877.31	96.15
41910000 Clients - Avances et Acomptes	25	352.59	659	229.90	633 877.31	96.15
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1	093 997.30	636	800.64	457 196.66	71.80
40100000 Fournisseurs	373	688.69	518	323.72	144 635.03	27.90
40810000 Fournis. - fact non parvenues	720	308.61	118	476.92	601 831.69	507.97
DETTES FISCALES ET SOCIALES	2	897 406.76	1	971 154.11	926 252.65	46.99
42100000 Personnel - rémunérations dues	131	936.60	125	017.39	6 919.21	5.53
42200000 Comité d'Entreprise	3	254.00			3 254.00	
42700000 Personnel - saisies s/salaire		508.83		189.19	319.64	168.95
42820000 Personnel - dette congés payés	304	803.07	101	835.91	202 967.16	199.31
42821000 Personnel - dette s/primes	189	000.00	169	098.00	19 902.00	11.77
43100000 Org. sociaux - urssaf	148	146.30	70	866.00	77 280.30	109.05
43735000 Apicil	20	332.50	19	651.29	681.21	3.47
43736000 Org. sociaux - prévoyance	1	888.29	4	719.01	2 830.72	59.99
43820000 Org. sociaux - charges s/cp	116	134.91	37	326.25	78 808.66	211.13
43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER	21	429.00			21 429.00	
44210000 Etat - prélèvement à la source	6	684.27	7	065.00	380.73	5.39
44520000 TVA du intracommunautaire				330.30	330.30	100.00
44551000 Etat - tva à décaisser	40	894.00	86	576.00	45 682.00	52.77
44571010 TVA COLLECTEE 10%				243.01	243.01	100.00
44571020 Etat - tva collectée à 20%	1	813 904.03	1	298 118.37	515 785.66	39.73
44571050 TVA COLLECTEE 5.5%				21.61	21.61	100.00
44587000 Etat - tva collectée s/fae	14	000.00			14 000.00	
44860000 Etat - charges à payer	59	474.00	44	403.00	15 071.00	33.94
44860100 Etat - taxes assisses s/salair	25	016.96	5	693.78	19 323.18	339.37
AUTRES DETTES	52	447.50	310	530.99	258 083.49	83.11
41300000 Clients groupe			35	601.94	35 601.94	100.00
46700020 Autres - smt			2	375.09	2 375.09	100.00
46700037 Autres comptes - assitadom			250	057.02	250 057.02	100.00
46700067 ABC STRASBOURG				312.00	312.00	100.00
46700092 ADHEO ASNIERES		760.00			760.00	
46700113 Adhéo Pays D'Aix		160.00			160.00	
46700114 Adhéo Caen		11.25			11.25	
46700126 Adhéo Valence	3	969.00			3 969.00	
46700141 Adhéo Blois				260.47	260.47	100.00
46700142 Adhéo Neulise	5	769.35			5 769.35	
46700156 Adhéo Vannes		652.68			652.68	
46700163 Adhéo Clermont	1	541.21	15	624.43	14 083.22	90.14
46700169 Adhéo Villeurbanne				6 300.04	6 300.04	100.00
46700175 Adhéo Paris Bastille	1	500.00			1 500.00	
46700183 Adhéo Nice Ouest		142.93			142.93	
46700190 Adhéo Haut de Seine Sud	1	080.00			1 080.00	
46700193 Adhéo Montreuil		409.45			409.45	
46700275 ADHEO PARIS OUEST		340.00			340.00	
46720000 Conventionnement RMA	32	383.99			32 383.99	
46730000 Conventionnement MSA	1	179.39			1 179.39	
46740000 Mutuaide	1	581.50			1 581.50	
46750000 Cpm Evry		636.90			636.90	
46760000 BIEN ETRE		312.00			312.00	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12		Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
46770000 CPAM REIMS		17.85				17.85	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		4 445.59		2 222.24		2 223.35	100.05
48700000 Produit constaté d'avance		4 445.59		2 222.24		2 223.35	100.05
Total IV		72 293 398.28		62 413 339.26		9 880 059.02	15.83
TOTAL GENERAL		82 503 316.98		74 376 732.88		8 126 584.10	10.93

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	8 071 754.65	6 220 118.28	1 851 636.37	29.77
70600000 Prestations administratives	3 588 857.20	3 857 813.58	268 956.38	6.97
70800000 Licence de marque	3 709 366.00	1 714 052.81	1 995 313.19	116.41
70880000 Autres pdts activités annexes	773 531.45	648 251.89	125 279.56	19.33
Chiffre d'affaires NET	8 071 754.65	6 220 118.28	1 851 636.37	29.77
PRODUCTION IMMOBILISEE	61 138.16		61 138.16	
72200000 Production Corporelle Immobili	61 138.16		61 138.16	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	3 273.33	222.22	3 051.11	NS
74000000 Subventions d'exploitation	3 273.33	222.22	3 051.11	NS
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	240 342.47	10 352.16	229 990.31	NS
78174000 REP PROV CLIENTS	2 836.52	2 210.70	625.82	28.31
79100000 Transf. charges d'exploitation	52 429.96	1 864.96	50 565.00	NS
79120000 INDEM ACTIV PARTIELLE ADMIN	182 521.99		182 521.99	
79140000 Transf. charges sociales	2 554.00	6 276.50	3 722.50	59.31
AUTRES PRODUITS	41.78	49.50	7.72	15.60
75800000 Autres pdts gestion courante	41.78	49.50	7.72	15.60
Total des Produits d'exploitation	8 376 550.39	6 230 742.16	2 145 808.23	34.44
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	2 800 661.86	2 055 537.60	745 124.26	36.25
60400000 Prestations, domiciliations	18 793.80	36 319.50	17 525.70	48.25
60610000 Electricité - eau	18 261.66	15 726.55	2 535.11	16.12
60613000 Carburant	54 592.53	45 453.18	9 139.35	20.11
60630000 Petits matériels, fournitures	152 776.20	34 408.17	118 368.03	344.01
60640000 Fournitures administratives	17 307.62	11 591.44	5 716.18	49.31
61111100 Sous-traitance - direction	350 000.03	350 000.04	0.01	
61130000 Sous traitance apologic	77 184.30	30 990.68	46 193.62	149.06
61150000 Sous traitance - diverses	20 674.50	54 152.46	33 477.96	61.82
61320000 Loc. immobilières - bureaux	156 320.07	132 236.25	24 083.82	18.21
61321000 Loc. immobilières - diverses	1 261.41	603.16	658.25	109.13
61322000 LOC DEFIBRILATEUR	696.59	356.22	340.37	95.55
61340000 Loc. mobilières - mac. à affr.	4 666.36	4 332.42	333.94	7.71
61351000 Loc. mobilières - véhicules	123 130.44	101 010.37	22 120.07	21.90
61352000 LOYER DOMICILIATION	1 600.00	232.05	1 367.95	589.51
61360000 Location e doc pro	84 986.91	14 710.16	70 276.75	477.74
61370000 Locations diverses	611.60		611.60	
61400000 Charges locatives	21 450.28	17 137.00	4 313.28	25.17
61520000 Entretien s/biens immobiliers	12 298.04	29 791.63	17 493.59	58.72
61552000 Entretien s/véhicules	6 956.61	5 341.64	1 614.97	30.23
61560000 Maintenance informatique	89 584.52	28 419.00	61 165.52	215.23
61561000 Maintenance générale	2 047.75	2 162.60	114.85	5.31
61600000 Assurance - homme clé	5 416.72	5 053.42	363.30	7.19
61610000 Assurance - rc	53 032.50	46 038.66	6 993.84	15.19
61620000 Assurance - locaux	12 119.00	12 046.00	73.00	0.61
61630000 Assurance véhicules	104 182.30	116 338.40	12 156.10	10.45
61660000 assurance copieur	453.11	215.53	237.58	110.23
61810000 Documentation générale	608.99		608.99	
61830000 Documentation	2 024.90	1 321.86	703.04	53.19
61850000 Frais colloques, séminaires	166 125.78	108 394.93	57 730.85	53.26
62210000 Commissions financement bpi	16 000.00	16 136.18	136.18	0.84

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2020	31/12/2019	Euros	%
62260000	Honoraires - ec & cac	66 897.52	80 123.00	13 225.48	16.51
62261000	Honoraires - communication	91 798.10	81 895.94	9 902.16	12.09
62262000	Honoraires - avocats, juridiqu	30 114.91	29 147.50	967.41	3.32
62265000	HONORAIRES DIVERS	9 350.00	23 022.00	13 672.00	59.39
62270000	Frais d'actes et contentieux	3 824.65	1 554.93	2 269.72	145.97
62280000	Honoraires - recrutement	204 131.48	15 854.51	219 985.99	NS
62310000	Annonces et publicités	306 220.05	242 353.27	63 866.78	26.35
62330000	FOIRE EXPO SEMINAIRE		2 500.00	2 500.00	100.00
62340000	Cadeaux	67 564.50	40 195.34	27 369.16	68.09
62360000	Catalogues et imprimés	1 702.95	9 191.00	7 488.05	81.47
62510000	Frais de déplacements	60 390.97	97 675.70	37 284.73	38.17
62570000	Frais de réception	43 210.13	61 099.22	17 889.09	29.28
62610000	Frais téléphone	67 445.93	29 784.27	37 661.66	126.45
62620000	Frais postaux	78 721.00	76 433.69	2 287.31	2.99
62630000	Frais internet	67 144.85	24 063.86	43 080.99	179.03
62700000	Services bancaires	25 217.18	10 906.66	14 310.52	131.21
62720000	Frais sur émission emprunts	50 000.00		50 000.00	
62800000	Frais divers	13 193.62	1 399.15	11 794.47	842.97
62810000	Cotisations professionnelles	36 549.00	31 117.00	5 432.00	17.46
62850000	Audit qualité	2 020.50	8 410.08	6 389.58	75.98
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		145 649.08	75 177.41	70 471.67	93.74
63330000	Taxe - formation continue	29 400.35	16 734.31	12 666.04	75.69
63350000	Taxe d'apprentissage	13 280.92		13 280.92	
63511000	Contr. écon. territ. - cfe&cva	6 532.00	50 038.00	43 506.00	86.95
63513000	CVAE	90 770.00		90 770.00	
63514000	Taxe s/ véhicules sociétés	4 081.00	7 705.50	3 624.50	47.04
63540000	Droits d'enregistrement, timbr	1 008.81		1 008.81	
63710000	Autres taxes	576.00	699.60	123.60	17.67
SALAIRES ET TRAITEMENTS		2 128 396.10	1 754 016.43	374 379.67	21.34
64111000	Salaires et appointements	1 904 368.93	1 670 761.92	233 607.01	13.98
64120100	Variation prov. s/cp	202 967.16	15 965.55	187 001.61	NS
64121000	Variation prov. s/primes	19 902.00	51 292.43	31 390.43	61.20
64141000	Indemnité rupture conventionne		10 180.00	10 180.00	100.00
64141100	Primes		200.00	200.00	100.00
64180000	Indemnité ijss	1 158.01	5 616.53	4 458.52	79.38
CHARGES SOCIALES		666 451.24	603 310.60	63 140.64	10.47
64510000	Urssaf	438 113.20		438 113.20	
64511000	Cot. patronales - urssaf		434 234.89	434 234.89	100.00
64535000	Cot. patronales - retraites	102 742.81	111 051.92	8 309.11	7.48
64536000	Cot. patronales - prévoyance	15 148.85	16 649.70	1 500.85	9.01
64537000	Cot. patronales - mutuelle	7 273.79	5 031.39	2 242.40	44.57
64580100	Variation prov. ch. s/cp	78 808.66	4 683.65	74 125.01	NS
64720000	Charges Sociales - CSE	3 254.00		3 254.00	
64750000	Médecine du travail	5 526.00	4 499.79	1 026.21	22.81
64801000	Formation administratifs	13 338.00	22 775.50	9 437.50	41.44
64810000	Frais de transport	2 245.93	4 383.76	2 137.83	48.77
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		311 244.86	379 752.46	68 507.60	18.04
68111000	Dotations amort. immo. incorpo	50 942.00	23 224.00	27 718.00	119.35
68112000	Dotations amort. immo. corpore	124 558.53	72 974.31	51 584.22	70.69
68120000	Dotations charges à répartir	135 744.33	283 554.15	147 809.82	52.13

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
DOTATIONS AUX PROVISIONS	2 770.00	11 000.00	8 230.00	74.82
68150000 Dotation pour risque et charge	2 770.00	11 000.00	8 230.00	74.82
AUTRES CHARGES	4 880.82	1 293.83	3 586.99	277.24
65100000 Licence	200.00	1 287.50	1 087.50	84.47
65400000 Créances Clients Irrécouvrable	4 676.03		4 676.03	
65800000 Autres charges gestion courant	4.79	6.33	1.54	24.33
Total des Charges d'exploitation	6 060 053.96	4 880 088.33	1 179 965.63	24.18
Résultat d'exploitation	2 316 496.43	1 350 653.83	965 842.60	71.51
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	36 868.01	91 627.66	54 759.65	59.76
76800000 Produits financiers	36 868.01	91 627.66	54 759.65	59.76
Total des Produits financiers	36 868.01	91 627.66	54 759.65	59.76
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	3 253 296.92	3 093 442.18	159 854.74	5.17
66110000 Intérêts s/emp. croissance	722 203.10	551 158.93	171 044.17	31.03
66110100 Intérêts - comm. non utilisati	28 145.62	23 414.07	4 731.55	20.21
66111000 Intérêts s/emp. bpi	62 493.32	84 524.62	22 031.30	26.06
66115000 Intérêts s/emp. oc capitalisés	1 704 969.00	1 598 314.79	106 654.21	6.67
66116000 Intérêts s/emp. mezzanine	255 933.36	244 703.65	11 229.71	4.59
66116100 Intérêts s/emp. mezzanine capi	381 899.67	358 055.47	23 844.20	6.66
66150000 Intérêts - avances compte cour	90 084.10	651.25	89 432.85	NS
66160000 Intérêts bancaires	7 568.75	85 583.59	78 014.84	91.16
66800000 AUTRES CHARGES FINANCIERES		147 035.81	147 035.81	100.00
Total des Charges financières	3 253 296.92	3 093 442.18	159 854.74	5.17
Résultat financier	3 216 428.91	3 001 814.52	214 614.39	7.15
Résultat courant avant impôts	899 932.48	1 651 160.69	751 228.21	45.50
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	98 227.91	38 308.65	59 919.26	156.41
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 231.48		1 231.48	
77181000 COVID PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 148.46		6 148.46	
77200000 Produits sur ex antérieurs	90 847.97	38 308.65	52 539.32	137.15
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		626 666.67	626 666.67	100.00
77500000 Produits cession d'immos		6 666.67	6 666.67	100.00
77560000 Produits de cession d'immo fin		620 000.00	620 000.00	100.00
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES		382 115.00	382 115.00	100.00
78725000 Reprise amort. dérogatoires		382 115.00	382 115.00	100.00
Total des Produits exceptionnels	98 227.91	1 047 090.32	948 862.41	90.62
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	1 298 269.85	172 622.49	1 125 647.36	652.09
67120000 Pénalités, amendes, fiscales	70.20	4 675.00	4 604.80	98.50
67180000 Autres charges exceptionnelles	188 953.71	149 511.89	39 441.82	26.38
67181000 COVID CHARGES EXCEPTIONNELLES	805 222.17		805 222.17	
67200000 Charges s/exercices antérieurs	304 023.77	18 435.60	285 588.17	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL		679 479.01	679 479.01	100.00
67500000 Vnc immobilisations		18 014.51	18 014.51	100.00
67560000 Vnc immobilisations financière		661 464.50	661 464.50	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	157 559.78	195 139.50	37 579.72	19.26
68720000 Dotations prov. amort. dérogat	157 559.78	195 139.50	37 579.72	19.26
Total des Charges exceptionnelles	1 455 829.63	1 047 241.00	408 588.63	39.02
Résultat exceptionnel	1 357 601.72	150.68	1 357 451.04	NS
IMPOTS SUR LES BENEFICES	341 146.00	202 205.00	138 941.00	68.71
69890000 Impôt sur les bénéf. - int. fi	341 146.00	202 205.00	138 941.00	68.71
Total des produits	8 511 646.31	7 369 460.14	1 142 186.17	15.50
Total des charges	10 428 034.51	8 818 566.51	1 609 468.00	18.25
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	1 916 388.20	1 449 106.37	467 281.83	32.25

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 82 503 316.98 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 8 071 754.65 Euros et dégageant un déficit de 1 916 388.20- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les mesures de contraintes décidées par le Gouvernement dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus emportent pour le tissu économique des conséquences, notamment financières, d'une ampleur inédite. Encore à ce jour, les conséquences qui en découlent sur la santé financière des entreprises sont difficilement prévisibles, compte tenu des incertitudes pesant sur la durée desdites mesures, mais également sur les modalités et conditions de sortie de cette crise.

Concernant les recommandations de l'ANC de ne pas utiliser les rubriques du résultat exceptionnel pour comptabiliser les produits et charges liés au covid19, la société a décidé de poursuivre ses pratiques antérieures en distinguant les événements exceptionnels.

En raison de la crise sanitaire de 2020, la société a pris en charge des frais importants liés aux achats de matériels, au paiement des primes pour les intervenants, et au maintien de salaire des personnels en chômage partiel principalement.

L'ensemble de ces charges et produits ont été comptabilisés dans le résultat exceptionnel :

* Charges Exceptionnelles : 805K€

* Produits Exceptionnels : 6K€

Par prudence, le groupe a sollicité des Prêts Garantis par l'Etat (PGE) qui ont été accordés pour un montant de 10 millions d'euros, auprès des banques du pool détenteur de la dette senior et croissance externe.

L'intégralité du montant des PGE n'a pas été utilisé et trouve sa contrepartie en trésorerie.

En 2021, Destia a opté pour un remboursement sur 5 ans de tous les PGE, incluant 1 an de différé de remboursement, soit un débouclage au plus tard en juillet 2026.

L'exercice 2020 a été marqué par plusieurs opérations.

- L'acquisition de la société Financière de service :

Le 31 juillet 2020, la société Destia Développement a acquis 100% des titres de la société Financière de service. Cette société détenant 100% de la société Nestor Ad'age, 100% de la société Nestor Facilities, 100% de la société Institut de Formation des Services à Domicile et 100% de la société Nestor Services

Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 787 575 €.

- L'acquisition de la société Couledou :

Le 30 septembre 2020, la société Destia Développement a acquis 100% des titres de la société Couledou. Cette société détenant 100% de la société Vivradom services et 100% de la société Aide à domicile 37.

Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 814 027 €.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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

Les comptes 2020 ont été arrêtés par le président au 30.06.2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	3 000		281 270
Autres postes d'immobilisations incorporelles	26 685 016		9 900
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			20 202
Installations générales agencements aménagements divers	260 793		4 798
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	427 469		126 595
Immobilisations corporelles en cours	2 500		129 936
TOTAL	690 762		281 531
Autres participations	30 248 487		1 615 965
Prêts, autres immobilisations financières	10 957		15 192
TOTAL	30 259 444		1 631 157
TOTAL GENERAL	57 638 222		2 203 858

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement			284 270	284 270
Autres immobilisations incorporelles			26 694 916	26 694 916
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			20 202	20 202
Installations générales agencements aménagements divers			265 592	265 592
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 812	552 252	552 252
Immobilisations corporelles en cours		2 500	129 936	129 936
TOTAL		4 312	967 981	967 981
Autres participations		14 362	31 850 089	31 850 089
Prêts, autres immobilisations financières		210	25 939	25 939
TOTAL		14 572	31 876 028	31 876 028
TOTAL GENERAL		18 884	59 823 195	59 823 195

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	1 585	5 636	298	6 923
Autres immobilisations incorporelles	131 088	65 117	19 513	176 692
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		5 098	1 540	3 558
Installations générales agencements aménagements divers	28 526	41 176	13 614	56 088
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	179 064	136 244	42 806	272 503
TOTAL	207 590	182 518	57 960	332 149
TOTAL GENERAL	340 263	253 271	77 771	515 764

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	5 636				
Autres immob.incorporelles TOTAL	65 117				
Instal.techniques matériel outillage indus.	5 098				
Instal.générales agenc.aménag.divers	41 176				
Matériel de bureau informatique mobilier	136 244				
Emballages récupérables et divers				157 560	
TOTAL	182 518			157 560	
TOTAL GENERAL	253 271			157 560	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant net fin exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices	265 120		85 744	179 376

Le montant de dotations dérogatoires concerne :

* Amortissements des frais d'emprunt = 85 744€ (Charges à Répartir)

* Amortissement des frais d'acquisitions sur titres de participations = 160 143€

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	969 705	160 143	0		1 129 848
TOTAL	969 705	160 143			1 129 848

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	21 000	2 770			23 770
TOTAL	21 000	2 770			23 770

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	2 837		2 837		
TOTAL	2 837		2 837		
TOTAL GENERAL	993 542	162 913	2 837		1 153 618
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		2 770 157 560	2 837		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	25 939		25 939
Autres créances clients	10 967 423	10 967 423	
Personnel et comptes rattachés	4 183	4 183	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 241	8 241	
Impôts sur les bénéfices	3 539 197	3 539 197	
Taxe sur la valeur ajoutée	141 288	141 288	
Divers état et autres collectivités publiques	1 917	1 917	
Groupe et associés	3 012 730	3 012 730	
Débiteurs divers	7 563	7 563	
Charges constatées d'avance	99 981	99 981	
TOTAL	17 808 462	17 782 523	25 939

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	18 736 429		17 464 106	1 272 323
Autres emprunts obligataires	6 659 949	0	6 659 949	
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	223 298	223 298		
Emprunts et dettes financières divers	2 917 764	1 411 764	1 506 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 093 997	1 093 997		
Personnel et comptes rattachés	629 503	629 503		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	307 931	307 931		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 868 798	1 868 798		
Autres impôts taxes et assimilés	91 175	91 175		
Groupe et associés	7 724 808	7 724 808		
Autres dettes	52 448	52 448		
Produits constatés d'avance	4 446	4 446		
TOTAL	40 310 546	13 408 168	25 630 055	1 272 323

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	1.0000	17 230 327	107 144		17 337 471

Une augmentation de capital a eu lieu sur l'exercice d'un montant de 107 144 Euros par attribution d'actions gratuites.

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.

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 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Frais de développement	Linéaire	5 ans
Site internet - Licences	Linéaire	4 à 5 ans
Installations agencement	Linéaire	4 à 10 ans
Matériel de bureau et infor	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	2 à 7 ans
Frais d'acquisitions de titres	Dérogatoire	5 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.

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 01/01/2020 au 31/12/2020

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	84 000
Total	84 000

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	120 173
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	720 309
Dettes fiscales et sociales	715 858
Total	1 556 339

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	99 981
Total	99 981
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	4 446
Total	4 446

Charges à répartir sur plusieurs exercices

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais d'émission des emprunts	179 376	
Total	179 376	

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	13 391 500
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	1 449 106
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	11 942 394
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	11 942 394
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	107 144
Variation des primes, réserves, report à nouveau	107 144
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	11 942 394
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	3 253 297	36 868
Dont entreprises liées	90 084	36 868

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 27 780 euros au titre du contrôle légal.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Nantissements de premier rang au titre du prêt Sénior renégocié en date du 29 juin 2018 :

Groupe Destia et SAP Formation ont chacune signé des attestations de nantissement de comptes de titres financiers.

Cession Dailly du prêt intragroupe :

Nantissements de second rang au titre de la dette Mezzanine :

Groupe Destia et SAP Formation ont chacune signé des attestations de nantissement de comptes de titres financiers.

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, 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.

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
DESTIA DEVELOPPEMENT SIRET : 818 520 017 00034	SAS	17 337 471	895 rue de la Bergeresse 45160 OLIVET

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
A. Renseignements détaillés				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
- SMT	1 000 000	1 654 306	100.00	1 000 000	1 000 000	2 882 470		14 689 967	251 912		
- AVIDOM	6 000	1 560 054	100.00	9 605 153	9 605 153	2 359 058		12 438 657	674 771		
- ADHEO SERVICE CHALON	1 000	16 983	100.00	1 000	1 000	8 852		257 882	51 242		
- ADHEO SERVICE LA ROCHELLE	1 000	65 253	100.00	1 000	1 000	91 222			10 888		
- ADHEO SERVICE MELUN	1 000	14 722	100.00	1 000	1 000	247 627		406 276	4 535		
- ADHEO SERVICES PAU	1 000	50 792	100.00	1 000	1 000	60 109		438	17 908		
- ADHEO SERVICES PERPIGNAN	1 000	29 260	100.00	1 000	1 000	9 145		245 068	33 349		
- ADHEO SERVICES REIMS	1 000	118 298	100.00	1 000	1 000	113 655		345 617	24 339		
- ADHEO SERVICES AUXERRE	1 000	10 346	100.00	1 000	1 000	2 194			9 038		
- SMT COLMAR	1 000	93 578	66.00	660	660			566 644	24 940		
- HLS DEVELOPPEMENT	3 000	38 434	100.00	836 059	836 059	1 293			63 284		
- HOME LIBRE SERVICE	7 700	314 411	68.19	608 779	608 779	3 065		1 602 203	13 499		
- SMT PRO	1 000	13 242	100.00	1 000	1 000	48 921		72 494	17 769		
- BG FORMATION	1 500	59 069	100.00	1 500	1 500	52 660		15 200	56 645		
- SMT BORDEAUX	1 000	143 113	100.00	62 858	62 858	11 269		730 359	27 299		
- LE MAJORDOME SENIORS	7 500	194 931	100.00	475 185	475 185	79 853		1 215 971	124 681		
- VITAME SERVICES	8 000	17 413	100.00	471 439	471 439	174 821		610 594	70 412		
- ADISPO SERVICES	7 500	278 608	100.00	1 286 469	1 286 469	4 186		3 073 855	115 665		
- QUALITI SERVICES	15 000	60 023	100.00	506 407	506 407	39 661		1 329 185	73 976		
- ADELIA SERVICES	12 500	114 984	100.00	441 600	441 600	87 379		518 509	14 108		
- A DOM C'EST MIEUX	4 000	46 436	100.00	283 815	283 815	3 490		771 358	2 606		
- SAP FORMATION	1 000	44 665	100.00	4	4	39 066		24 140	13 750		
- AU SERVICES DES ENIORS	30 000	216 888	100.00	1 037 781	1 037 781	35 354		1 800 403	183 656		
- AMEVA SERVICES	10 000	153 082	100.00	304 604	304 604	261 441		930 756	59 012		
- AZUR SENIORS	100 000	248 016	100.00	508 042	508 042	307 276		1 126 523	34 296		
- CHABENAT	27 000	492 303	100.00	932 750	932 750	240 915		1 378 074	49 261		
- DESTIA LOC	1 000	6 354	100.00	1 000	1 000	46		161 717	2 439		
- ALLIANCES SERVICES ARDENNES	20 000	311 808	100.00	2 056 731	2 056 731	507 216		2 509 424	128 438		
- AD DOME0	200 000	360 422	100.00	2 060 246	2 060 246	182 124		3 123 219	73 554		
- AESAD SERENIDOM	77 500	38 615	100.00	541 497	541 497	70 826		1 683 314	5 562		
- FINANCIERE DE SERVICES	272 345	25 855	100.00	787 575	787 575			54 290	8 631		
- COULEDOU	302 000	159 063	100.00	814 027	814 027			203 472	22		
- ADHEO SERVICE FRANCE	500 000	262 968	100.00	500 000	500 000	1 284 206		23 105	331 243		</

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Produits Liés au COVID	6 148	
- Autres Produits	1 231	
- Produits sur exercices antérieurs	90 848	
Total	98 227	
Charges exceptionnelles		
- Charges Liées au COVID	805 222	
- Charges sur Exercices Antérieurs	304 024	
- Autres Charges	189 024	
Total	1 298 270	

Les produits liés au COVID sont des subventions reçus et les charges liées au COVID sont les achats d'EPI et les charges sociales versées.

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Avantages Nature	2 430
Intérêts PGE	50 000
Social	182 522
Formation	2 554
Total	237 506

Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- Fournisseurs	222 277	
- Fiscal et Social	81 746	
Total	304 023	
Produits		
- Ajustement Caution 2019	11 792	
- Social et fiscal	2 764	
- Clients	6 292	
- Formation	70 000	
Total	90 848	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Le 19/05/2021

I - Montant de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice

A- Règles de droit commun

Charges financières nettes de l'exercice déterminées au niveau du groupe fiscal	a	3 184 587
EBITDA fiscal de l'exercice déterminé au niveau du groupe fiscal	b	
Fraction de charges financières nettes du groupe non admises en déduction au titre de l'exercice (montant le plus faible entre a - 30 %*b et a - 3 000 000 €)	c	184 587

B- Clause de sauvegarde en faveur des entreprises membres d'un groupe consolidé

Ratio fonds propres/actifs déterminé au niveau du groupe fiscal en %	d	15.70
Ratio fonds propres/actifs du groupe consolidé en %	e	18.89
Si (d) est supérieur ou égal à (e) : Complément de déduction des charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice = 75 % x (c)	f	

C- Règles applicables aux situations de sous-capitalisation

Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du premier plafond de sous-capitalisation, afférent aux dettes contractées auprès d'entreprises non liées ou auprès d'entreprises liées non membres du groupe fiscal, pour la part n'excédant pas une fois et demie les fonds propres	g	
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du second plafond de sous-capitalisation, afférent à la part des dettes contractées auprès d'entreprises liées non membres du groupe fiscal, excédant 1,5 une fois et demie les fonds propres	h	

II - Suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report

A- Suivi des charges financières nettes en report

Stock de charges financières nettes restant à imputer à l'ouverture de l'exercice (y compris le solde de la fraction d'intérêt mentionné au 13ème alinéa de l'article 223 B du CGI, non imputé à la clôture du dernier exercice ouvert avant le 1er janvier 2019)	i	
Montant des charges financières nettes en report transférées	i bis	
Dont montant des charges financières nettes transférées de plein droit (art.209-II-2 du CGI)	i ter	
Nombre d'opérations sur l'exercice concernées par le transfert de plein droit (2)	i quater	
Montant de charges financières nettes en report imputé au titre de l'exercice	j	
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice : (c)- (f) ou (g) + 1/3 x (h)	k	184 587
Stock de charges financières nettes restant à imputer à la clôture de l'exercice (i) + (ibis) - (j) + (k)	l	184 587

B- Suivi des capacités de déduction inemployées en report

		Stock à l'ouverture de l'exercice	Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1)	Stock à la clôture de l'exercice
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5	m				
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4	n				
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3	o				
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2	p				
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1	q				
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N	r				

(1) Cette colonne peut être servie si (a) est supérieur à (c) - (f)
(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits,

Exercice ouvert le	01012020	et clos le	31122020	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:		
Société DESTIA DEVELOPPEMENT			895 RUE DE LA BERGERESSE		
SIRET	8	1	8	5	2 0 0 1 7 0 0 0 3 4
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:		

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					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:					
SIRET					

B ACTIVITE					
Activités exercées	HOLDING			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 à 31%		Bénéfice imposable à 28%		Déficit
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 %				2 211 110
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 quinquies)
3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches					
Entreprises nouvelles, art 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A			
Entreprises nouvelles, art 44 septies		Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies		Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies		Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A		Autres dispositifs	
Société d'investissement immobilier cotée		Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies			
		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	
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 ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)					
1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre					
2-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée				Nom	
				NIF	
3-Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre					
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe				Nom	
				NIF	

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI	x	NON	Si oui, indication du logiciel utilisé
					CEGID

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 liasses fiscales 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:	19/05/2021	Lieu OLIVET
			Qualité et nom du signataire:		
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné			Signature		
Examen de conformité fiscale (ECF)					

Formulaire obligatoire (article 223 du Code général des impôts)		IMPOT SUR LES SOCIETES				N° 2065 bis-SD 2021			
ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065									
H 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	
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 autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)								e	
								f	
								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)	
I 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.	Rembours-ements.	Indemnités forfaitaires.	Rembour-ements.	
					5	6	7	8	
J 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)									
K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION									
REMUNERATIONS				MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%					
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)				MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice					
				MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice					
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)				MVLT réalisée au cours de l'exercice					
				MVLT restant à reporter					



RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE 2020 ou exercice

Désignation de l'entreprise Société DESTIA DEVELOPPEMENT

du 01012020

Adresse 895 RUE DE LA BERGERESSE 45160 OLIVET

au 31122020

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES :v. notice 1

NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLETE			
1	MATHERON FABIEN DAF				6 CHEMIN DES CARRIERS 91470 LES MOLIERES			
2	AYLWIN RENIE EMILY DIRECTRICE DE RESEAU				88 RUE D ANJOU 78000 VERSAILLES			
3	ROMEO LUIGI DIRECTEUR GENERAL OPERATIONNEL				129 BOULEVARD RAYMOND POINCARÉ 06160 JUANS LES PINS			
4	BOROS REINE DIRECTRICE DE RESEAU				293 AVENUE GENERAL GARBAY LES OLIVADES V 06210 MANDELIEU LA NAPOULE			
5	JARONIAK PHILIPPE DIRECTEUR DES RESSOURCES HUMAIN				FOUGEROLLES MONTJOUVIN 28120 ILLIERS COMBRAY			
6								
7								
8								
9								
10								

RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)

Montant des rémunérations de toute nature (v. notice 2)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice 3)	Valeur des avantages en nature (v. notice 4)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice 5)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4 5	Frais de voyages et de déplacements (v. notice 6)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8 9
1	2	3	4	5	6	aux véhicules et autres biens (v. notice 7)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice 8)	
1	88 174			88 174				88 174
2	48 642			48 642				48 642
3	84 724			84 724				84 724
4	46 427			46 427				46 427
5	81 915			81 915				81 915
6								
7								
8								
9								
10								
**	349 882			349 882				349 882

** TOTAUX

B - AUTRES FRAIS	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 par bénéficiaire (toutes taxes comprises) €	36 380
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	43 210
Total	79 590

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE(v. notice 11 :

Total des dépenses		Bénéfices imposables 9	
- de l'exercice 2020 (total col.9 + total col.10) 11	429 472	- de l'exercice 2020 11	2 211 110
- de l'exercice précédent 11	536 311	- de l'exercice précédent 11	1 296 675

Nom et qualité du signataire

A OLIVET le 19/05/2021

Signature,

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

Désignation de l'entreprise :		Société DESTIA DEVELOPPEMENT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12							
Adresse de l'entreprise		895 RUE DE LA BERGERESSE		45160 OLIVET		Durée de l'exercice précédent*		12					
Numéro SIRET*								81852001700034		Néant		☐ *	
						Exercice N clos le,		31122020		N-1		31122019	
		Brut		Amortissements, provisions		Net		Net					
		1		2		3		4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA											
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		281 270		AC		4 738		276 532			
	Frais de développement *	CX		3 000		CQ		2 185		815		1 415	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		763 348		AG		172 678		590 670		624 799	
	Fonds commercial (1)	AH		25 923 693		AI				25 923 693		25 923 693	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		7 875		AK		4 014		3 861		5 436	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL				AM							
	Terrains	AN				AO							
	Constructions	AP				AQ							
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		20 202		AS		3 558		16 644			
	Autres immobilisations corporelles	AT		817 843		AU		328 591		489 253		480 672	
	Immobilisations en cours	AV		129 936		AW				129 936		2 500	
	Avances et acomptes	AX				AY							
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS				CT							
	Autres participations	CU		31 850 089		CV				31 850 089		30 248 487	
	Créances rattachées à des participations	BB				BC							
	Autres titres immobilisés	BD				BE							
	Prêts	BF				BG							
	Autres immobilisations financières*	BH		25 939		BI				25 939		10 957	
	TOTAL (II)		BJ		59 823 195		BK		515 764		59 307 432		57 297 959
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		46 945		BW				46 945		19 661	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX		10 967 423		BY				10 967 423		7 863 191	
	Autres créances (3)	BZ		6 715 120		CA				6 715 120		8 893 337	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB				CC							
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD				CE							
	Disponibilités	CF		5 187 041		CG				5 187 041		16 209	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH		99 981		CI				99 981		21 256	
	TOTAL (III)	CJ		23 016 509		CK				23 016 509		16 813 654	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		179 376						179 376		265 120	
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM											
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN											
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO		83 019 081		IA		515 764		82 503 317		74 376 733	
Renvois :		(1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		(3) Part à plus d'un an :		CR			
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :		Stocks :				Créances :					

Désignation de l'entreprise : Société DESTIA DEVELOPPEMENT

Néant ☐ *

				Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1.7.....3.3.7.....4.7.1.....)			DA	17 337 471	17 230 327	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	335 028	442 172	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		)	DC			
	Réserve légale (3)			DD			
	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	(6 699 810)	(5 250 703)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(1 916 388)	(1 449 106)	
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK	1 129 848	969 705	
	TOTAL (I)			DL	10 186 149	11 942 394	
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	23 770	21 000	
	Provisions pour charges			DQ			
	TOTAL (III)			DR	23 770	21 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	18 736 429	17 031 460	
	Autres emprunts obligataires			DT	6 659 949	6 277 794	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	32 180 798	24 295 540	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		)	DV	10 642 572	11 228 608	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	25 353	659 230	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 093 997	636 801	
	Dettes fiscales et sociales			DY	2 897 407	1 971 154	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
	Autres dettes			EA	52 448	310 531	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	4 446	2 222	
	TOTAL (IV)			EC	72 293 398	62 413 339	
	Ecart de conversion passif * (V)			ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	82 503 317	74 376 733	
RENVIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B			
	(2)	{	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C			
			Ecart de réévaluation libre	1D			
			Réserve de réévaluation (1976)	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	13 433 520	13 683 584	
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	102 532	652 961	

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

Désignation de l'entreprise : Société DESTIA DEVELOPPEMENT Néant

			Exercice N					Exercice (N-1)		
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA		FB		FC			
	Production vendue	{ biens* services*	FD		FE		FF			
			FG	8 071 755	FH		FI	8 071 755	6 220 118	
	Chiffres d'affaires nets*		FJ	8 071 755	FK		FL	8 071 755	6 220 118	
	Production stockée*						FM			
	Production immobilisée*						FN	61 138		
	Subventions d'exploitation						FO	3 273	222	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)						FP	240 342	10 352	
	Autres produits (1) (11)						FQ	42	50	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	8 376 550	6 230 742	
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	2 800 662	2 055 538	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	145 649	75 177	
	Salaires et traitements*						FY	2 128 396	1 754 016	
	Charges sociales (10)						FZ	666 451	603 311	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions					GA	311 245	379 752
								GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	2 770	11 000	
	Autres charges (12)						GE	4 881	1 294	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	6 060 054	4 880 088	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	2 316 496	1 350 654		
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			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	36 868	91 628	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM			
	Différences positives de change						GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	36 868	91 628	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	3 253 297	3 093 442	
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	3 253 297	3 093 442	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(3 216 429)	(3 001 815)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(899 932)	(1 651 161)		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

Désignation de l'entreprise : Société DESTIA DEVELOPPEMENT										Néant ☐ *				
										Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	98 228		38 309	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB			626 667	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			382 115	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	98 228		1 047 090	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	1 298 270		172 622	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			679 479	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG	157 560		195 140	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	1 455 830		1 047 241	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(1 357 602)		(151)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	(341 146)		(202 205)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	8 511 646		7 369 460	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	10 428 035		8 818 567	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	(1 916 388)		(1 449 106)	
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	90 847		38 308	
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *							HP				
			- Crédit bail immobilier							HQ				
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH	304 024		18 436	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ				
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK				
	(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	237 506		8 141	
	(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	200		1 288	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6			obligatoires		A9					
				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			
Cf état annexe										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
										994 246		7 379		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N				
Cf état annexe										Charges antérieures		Produits antérieurs		
										304 024		90 847		

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

Société DESTIA DEVELOPPEMENT

31/12/2020

[illegible]

31/12/2020

[illegible]

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : Société DESTIA DEVELOPEMENT										Néant		*			
CADRE A		IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations						
							1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		3				
											Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste				
INCORP.	TOTAL I					CZ	3 000		D8		D9	281 270			
	TOTAL II					KD	26 685 016		KE		KF	9 900			
CORPORELLES	Terrains					KG			KH		KI				
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants		L9		KJ			KK		KL			
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants		M1		KM			KN		KO			
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		[Dont Composants		M2		KP			KQ		KR		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants		M3		KS			KT		KU	20 202	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *					KV	260 793		KW		KX	4 798		
		Matériel de transport *					KY			KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	427 469		LC		LD	126 595		
		Emballages récupérables et divers *					LE			LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours					LH	2 500		LI		LJ	129 936			
	Avances et acomptes					LK			LL		LM				
	TOTAL III					LN	690 762		LO		LP	281 531			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G			8M		8T			
Autres participations					8U	30 248 487		8V		8W	1 615 965				
Autres titres immobilisés					1P			1R		1S					
Prêts et autres immobilisations financières					1T	10 957		1U		1V	15 192				
TOTAL IV					LQ	30 259 444		LR		LS	1 631 157				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	57 638 222		ØH		ØJ	2 203 858				
CADRE B		IMMOBILISATIONS			Diminutions			Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence					
					par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
					1		2				4				
INCORP.	TOTAL I			IN		CØ		DØ	284 270	D7	284 270				
	TOTAL II			IO		LV		LW	26 694 916	1X	26 694 916				
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		MI				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ		MK	20 202	ML	20 202			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers			IU		MM		MN	265 592	MO	265 592			
		Matériel de transport			IV		MP		MQ		MR				
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS	1 812	MT	552 252	MU	552 252			
		Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW		MX				
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ	2 500	NA	129 936	NB	129 936				
	Avances et acomptes			NC		ND		NE		NF					
	TOTAL III			IY		NG	4 312	NH	967 981	NI	967 981				
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7		ØW				
Autres participations			1Ø		ØX	14 362	ØY	31 850 089	ØZ	31 850 089					
Autres titres immobilisés			11		2B		2C		2D						
Prêts et autres immobilisations financières			12		2E	210	2F	25 939	2G	25 939					
TOTAL IV			13		NJ	14 572	NK	31 876 028	2H	31 876 028					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			14		ØK	18 884	ØL	59 823 195	ØM	59 823 195					

Cegid Quadra

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

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

AMORTISSEMENTS

Désignation de l'entreprise : Société DESTIA DEVELOPPEMENT

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 TOTAL I		CY	1 585	EL	5 636	EM	298	EN	6 923
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	131 088	PF	65 117	PG	19 513	PH	176 692
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		PW		PX		PY	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ		QA	5 098	QB	1 540	QC
Autres	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	28 526	QE	41 176	QF	13 614	QG	56 088
	Immobilisations corporelles	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK
Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	179 064	QM	136 244	QN	42 806	QO	272 503
Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	207 590	QV	182 518	QW	57 960	QX	332 149
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		ØN	340 263	ØP	253 271	ØQ	77 771	ØR	515 764

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 établissement		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
TOTAL I															
Autres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL II															
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
CONSTRUCTIONS	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst.gales,agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		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	157 560	W6		W7		W8		W9		X1	157 560
TOTAL III		X2		X3	157 560	X4		X5		X6		X7		X8	157 560
Frais d'acquisition de titres de participations		NL						NM						NO	
TOTAL IV															
Total général (I+II+III+IV)		NP		NQ	157 560	NR		NS		NT		NU		NV	157 560
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	157 560		Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)			NZ	157 560			

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		265 120				Z9	85 744	Z8	179 376
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

Désignation de l'entreprise : Société DESTIA DEVELOPPEMENT										Néant ☐ *	
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	969 705	TM	160 143	TN	(0)	TO	1 129 848		
	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	969 705	TS	160 143	TT	(0)	TU	1 129 848		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	21 000	4B	2 770	4C		4D	23 770		
	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	21 000	TV	2 770	TW		TX	23 770		
	Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières(1)*	6A		6B		6C		6D		
6E				6F		6G		6H			
O2				O3		O4		O5			
9U				9V		9W		9X			
O6				O7		O8		O9			
Sur stocks et en cours		6N		6P		6R		6S			
Sur comptes clients		6T	2 837	6U		6V	2 837	6W			
Autres provisions pour dépréciation (1) *		6X		6Y		6Z		7A			
TOTAL III		7B	2 837	TY		TZ	2 837	UA			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	993 542	UB	162 913	UC	2 836	UD	1 153 618		
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	2 770	UF	2 837					
	- financières		UG		UH						
	- exceptionnelles		UJ	157 560	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

Désignation de l'entreprise : Société DESTIA DEVELOPPEMENT

Néant☐*

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	25 939	UV		UW	25 939	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA						
	Autres créances clients			UX	10 967 423		10 967 423			
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)			ZI						
	Personnel et comptes rattachés			UY	4 183		4 183			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	8 241		8 241			
	Etat et autres	Impôts sur les bénéfices		VM	3 539 197		3 539 197			
		collectivités publiques	Taxe sur la valeur ajoutée		VB	141 288		141 288		
	Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
	Divers		VP	1 917		1 917				
	Groupe et associés (2)			VC	3 012 730		3 012 730			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	7 563		7 563			
	Charges constatées d'avance			VS	99 981		99 981			
	TOTAUX			VT	17 808 462	VU	17 782 523	VV	25 939	
	RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice		VD					
			des - Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE					
(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		18 736 429			17 464 106		1 272 323		
Autres emprunts obligataires (1)		7Z		6 659 949		0	6 659 949				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	223 298		223 298					
	à plus de 1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A		2 917 764		1 411 764		1 506 000			
Fournisseurs et comptes rattachés		8B		1 093 997		1 093 997					
Personnel et comptes rattachés		8C		629 503		629 503					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D		307 931		307 931					
Etat et autres	Impôts sur les bénéfices		8E								
	collectivités publiques	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	1 868 798		1 868 798				
Obligations cautionnées		VX									
Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	91 175		91 175						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI		7 724 808		7 724 808					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K		52 448		52 448					
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L		4 446		4 446					
TOTAUX		VY		40 310 546	VZ	13 408 168		25 630 055		1 272 323	
RENOIS	(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		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : Société DESTIA DEVELOPPEMENT						Néant ☐ *		Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 2 0																		
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															
	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	42 273			WB											
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)			WF				Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)			WG	4 081			XE	46 354										
	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	70										
	Amendes et pénalités			WJ	70			Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)			XZ															
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										XY															
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										I7	(341 146)														
Quote-part		Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.			WL				Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI			L7				K7										
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme			- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR)						I8																
				- imposées au taux de 0 %						ZN																
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *						- Plus-values nettes à court terme						WN													
							- Plus-values soumises au régime des fusions						WO													
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (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												
				Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (Art.209C)		SX			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																
										WR	(294 722)															
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE																
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *										WS	1 916 388															
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WT																
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme			- imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR)						WV																
				- imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007)						WH																
				- imposées aux taux de 19 %						WP																
				- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						WW																
				- imputées sur les déficits antérieurs						XB																
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										I6															
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										WZ															
	Régime des sociétés mères et des filiales *			(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations						2A			)	XA												
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										ZX																
Mesures d'incitation	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.										ZY															
	Majoration d'amortissement *										XD															
	Abattement sur le bénéfice et exonérations *		Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9			Entreprises nouvelles 44 sexies		L2			Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5			XF								
								Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)		K3			Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)		PA											
			Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies et octies A)		ØV			Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		IF			Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC											
Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)			PP			Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)		PB			Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC													
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)										XS																
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)				Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)		X9			Créance dégelée par le report en arrière du déficit		ZI			)	XG											
Dédution des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y2																
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II																
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables					bénéfice (I moins II)				XI					XJ	2 211 110											
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	2 211 110											

Désignation de l'entreprise : Société DESTIA DEVELOPPEMENT				Néant ☐ *	
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	609 938
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					
Effort construction	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'AFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Désignation de l'entreprise : Société DESTIA DEVELOPPEMENT																		Néant ☐ *										
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie				OC	(5 2 5 0 7 0 3)				AFECTATIONS	Affectations aux réserves		{ - Réserves légales		ZB													
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie				OD	(1 4 4 9 1 0 6)					Dividendes		{ - Autres réserves		ZD													
	Prélèvements sur les réserves				OE						Autres répartitions				ZE													
											Report à nouveau				ZF													
	TOTAL I				OF	(6 6 9 9 8 1 0)					(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)		TOTAL II		ZG	(6 6 9 9 8 1 0)												
																		ZH	(6 6 9 9 8 1 0)									
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											
	- 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	4 6 6 6 5 3				4 7 1 4 6 3							
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)										J8					)	XQ	3 9 4 7 2 4				2 7 0 6 1 8						
	- Personnel extérieur à l'entreprise															YU												
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)															SS	4 0 6 1 1 7				1 9 9 8 8 9							
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages															YV	1 6 0 0 0				1 6 1 3 6							
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)										ES					)	ST	1 5 1 7 1 6 9				1 0 9 7 4 3 2						
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052															ZJ	2 8 0 0 6 6 2				2 0 5 5 5 3 8							
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE															YW	6 5 3 2				5 0 0 3 8							
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés										ZS					)	9Z	1 3 9 1 1 7				2 5 1 3 9						
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052															YX	1 4 5 6 4 9				7 5 1 7 7							
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)															YY	9 9 7 1 8 0				1 0 3 6 9 5 1							
	- 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	4 9 9 9 8 3				3 0 6 4 2 6							
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2020)*															OB	1 9 5 2 1 4 9											
	- 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 . 1 8		%		1 . 3 2		%					
	- 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	0	
	- 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	(2 2 1 1 1 0)				Plus-values à 15 %				JK					Plus-values à 0 %				JL					
									Plus-values à 19 %				JM					Imputations				JC						
	Groupe : résultat d'ensemble.				JD	(2 5 9 4 9 1 3)				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	8	1	8	5	2	0	0	1	7	0	0	0	3	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 : Société DESTIA DEVELOPPEMENT

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	Box center - Tup	100				100
	2	EASY TRIP DEPOT D	30				30
	3	EASYTRIP DEPOT GA	30				30
	4	DEPOT DE GARANTIE	50				50
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)	
			19 %	15 % ou 12.8 %	0 %		
⑦	⑧	⑨	⑩			⑪	
I - Immobilisations *	1	(100)	(100)				
	2	(30)	(30)				
	3	(30)	(30)				
	4	50					
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges 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)		(160)				
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩)						
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

Néant ☒ *

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : Société DESTIA DEVELOPPEMENT

1

Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

2

Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% 1 ou 12.8 % 2.	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) 1*	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) 1 *	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES 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 %
1		2	3	4
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

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

Origine		Moins-values			Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
		À 19 %, 16,5 % (1) ou à 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 du CGI)	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I-a sexies-0 bis du CGI)		
1		2	3	4	5	7
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					

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

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

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

Désignation de l'entreprise : Société DESTIA DEVELOPPEMENT

Néant ☒ *

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 %
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			donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	⑤	

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

Désignation de l'entreprise : Société DESTIA DEVELOPPEMENT										Néant ☐ *			
Exercice ouvert le : 01/01/2020					et clos le : 31/12/2020					Durée en nombre de mois		1	2
DECLARATION DES EFFECTIFS													
Effectif moyen du personnel * :										YP	66		
dont apprentis										YF			
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	8 071 755		
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	8 071 755		
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	42		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation										OE			
Subventions d'exploitation reçues										OF			
Variation positive des stocks										OD			
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée										OI	50 620		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation										XT			
TOTAL 2										OM	50 662		
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	2 428 001		
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	4 881		
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	2 432 882		
IV- Valeur ajoutée produite													
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)										OG	5 689 535		
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	5 689 535		
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE													
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD													
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	8 071 755		Effectifs au sens de la CVAE *		EY	96		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)								HX	79 791 556				
Période de référence					GY	01/01/2020		GZ		31/12/2020			
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

31122020

N° SIRET

81852001700034

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

Société DESTIA DEVELOPPEMENT

ADRESSE (voie)

895 RUE DE LA BERGERESSE

CODE POSTAL

45160

VILLE

OLIVET

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

7015625

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

5

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

321846

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

SAS

Dénomination

FINANCIERE ORLEANS VIE

N° SIREN (si société établie en France)

818526105

% de détention

78.57

Nb de parts ou actions

13621713

Adresse :

N°

24

Voie

RUE ROYALE

Code postal

75008

Commune

PARIS

Pays

FR

Forme juridique

SCI

Dénomination

ERMALYS

N° SIREN (si société établie en France)

523745156

% de détention

19.58

Nb de parts ou actions

3393912

Adresse :

N°

727

Voie

ROUTE D'ARDON

Code postal

45160

Commune

OLIVET

Pays

FR

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter 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.

Cegid Quadra

Dossier N° 000070 en Euros.

DocuSign Envelope ID: EA5B1A8E-432A-481A-A55C-ED4BD768F4EB

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

EXERCICE CLOS LE31122020N° SIRET81852001700034

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISESociété DESTIA DEVELOPPEMENT

ADRESSE (voie)895 RUE DE LA BERGERESSE

CODE POSTAL45160VILLEOLIVET

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISEP534

Forme juridiqueEURLDénominationDESTIA LOC

N° SIREN (si société établie en France)850945460% de détention100.00

Adresse : N°895VoieRUE DE LA BERGERESSE

Code postal45160CommuneOLIVETPaysFrance

Forme juridiqueDénominationADHEO SERVICES AUXERRE

N° SIREN (si société établie en France)538345786% de détention100.00

Adresse : N°105VoieRUE DES MIGNOTTES

Code postal89005CommuneAUXERREPays

Forme juridiqueSARLDénominationADHEO SERVICES MELUN

N° SIREN (si société établie en France)538152638% de détention100.00

Adresse : N°8VoieRUE DAMONVILLE

Code postal77000CommuneMELUNPaysFrance

Forme juridiqueSARLDénominationADHEO SERVICES CHALON

N° SIREN (si société établie en France)531838522% de détention100.00

Adresse : N°4VoieRUE VIREY

Code postal71100CommuneCHALON SUR SAONEPaysFrance

Forme juridiqueSARLDénominationADHEO SERVICES PERPIGNAN

N° SIREN (si société établie en France)532046315% de détention100.00

Adresse : N°15VoieRUE DES GLAIEULS

Code postal66000CommunePERPIGNANPaysFrance

Forme juridiqueSARLDénominationADHEO SERVICES PAU

N° SIREN (si société établie en France)532072840% de détention100.00

Adresse : N°10VoieALLEE VEGA

Code postal64600CommuneANGLETPaysFrance

Forme juridiqueDénominationASA

N° SIREN (si société établie en France)491664322% de détention100.00

Adresse : N°69VoieAV CHARLES BOUTET

Code postal08000CommuneCHARLEVILLE MEZIERESPays

Forme juridiqueSARLDénominationADHEO SERVICES LA ROCHELLE

N° SIREN (si société établie en France)531986735% de détention100.00

Adresse : N°2VoieB AV DU GENERAL DE GAULLE

Code postal17440CommuneAYTREPaysFrance

Copied Quadrin

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

Dossier N° 000070 en Euros.

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

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

2

5

(1)

Néant ☐ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE	31122020	N° SIRET	81852001700034
DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE	Société DESTIA DEVELOPPEMENT		
ADRESSE (voie)	895 RUE DE LA BERGERESSE		
CODE POSTAL	45160	VILLE	OLIVET
NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE		P5	34

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Forme juridique	SARL	Dénomination	QUALITI SERVICES			
N° SIREN (si société établie en France)	520874454			% de détention	100.00	
Adresse :	N°	7	Voie	ZI DE SISTRIERES II		
	Code postal	15000	Commune	AURILLAC	Pays	France
Forme juridique	SAS	Dénomination	ADHEO SERVICES FRANCE			
N° SIREN (si société établie en France)	749881009			% de détention	100.00	
Adresse :	N°	895	Voie	rue de la Bergeresse		
	Code postal	45160	Commune	OLIVET	Pays	France
Forme juridique	SAS	Dénomination	AVIDOM			
N° SIREN (si société établie en France)	482404761			% de détention	100.00	
Adresse :	N°	13	Voie	RUE NIEPCE		
	Code postal	75014	Commune	PARIS	Pays	France
Forme juridique		Dénomination	EURL SMT PRO			
N° SIREN (si société établie en France)	509833737			% de détention	100.00	
Adresse :	N°	895	Voie	RUE DE LA BERGERESSE		
	Code postal	45160	Commune	OLIVET	Pays	
Forme juridique	SAS	Dénomination	SAS SAP FORMATION			
N° SIREN (si société établie en France)	510387087			% de détention	100.00	
Adresse :	N°	563	Voie	RUE DE LA JUINE		
	Code postal	45160	Commune	OLIVET	Pays	France
Forme juridique	EURL	Dénomination	SOUS MON TOIT MULHOUSE			
N° SIREN (si société établie en France)	488624255			% de détention	100.00	
Adresse :	N°	85	Voie	AVENUE ROGER SALENGRO		
	Code postal	68100	Commune	MULHOUSE	Pays	
Forme juridique		Dénomination	SARL SOUS MON TOIT BORDEAUX 1			
N° SIREN (si société établie en France)	498692490			% de détention	100.00	
Adresse :	N°	11	Voie	Avenue Pierre Mendès Franc		
	Code postal	33700	Commune	MERIGNAC	Pays	
Forme juridique	SARL	Dénomination	ADHEO SERVICES REIMS			
N° SIREN (si société établie en France)	531869097			% de détention	100.00	
Adresse :	N°	53	Voie	RUE VERNOUILLET		
	Code postal	51100	Commune	REIMS	Pays	France

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

N° de dépôt

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

35

(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE

31122020

N° SIRET

81852001700034

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

Société DESTIA DEVELOPPEMENT

ADRESSE (voie)

895 RUE DE LA BERGERESSE

CODE POSTAL

45160

VILLE

OLIVET

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

34

Forme juridique	SAS	Dénomination	ADISPO
N° SIREN (si société établie en France)	450116926	% de détention	100.00
Adresse :	N° 1	Voie	BD DESFONS
	Code postal 84000	Commune	AVIGNON
		Pays	France
Forme juridique	SARL	Dénomination	AU SERVICE DES SENIORS
N° SIREN (si société établie en France)	493741136	% de détention	100.00
Adresse :	N° 132	Voie	RUE BLOMET
	Code postal 75015	Commune	PARIS
		Pays	France
Forme juridique		Dénomination	AESAD SERENIDOM
N° SIREN (si société établie en France)	451192009	% de détention	100.00
Adresse :	N° 78	Voie	BVD DE STRASBOURG
	Code postal 34000	Commune	MONTPELLIER
		Pays	
Forme juridique		Dénomination	AD DOMEO
N° SIREN (si société établie en France)	518443718	% de détention	100.00
Adresse :	N° 62	Voie	AVENUE JEAN MOULIN
	Code postal 34500	Commune	BEZIERS
		Pays	
Forme juridique	SARL	Dénomination	HLS DEVELOPPEMENT
N° SIREN (si société établie en France)	750321101	% de détention	100.00
Adresse :	N° 167	Voie	RUE CHARLES GERMAIN
	Code postal 69400	Commune	VILLEFRANCHE SUR SAONE
		Pays	
Forme juridique	SARL	Dénomination	ADOM C'EST MIEUX
N° SIREN (si société établie en France)	750059354	% de détention	100.00
Adresse :	N° 4	Voie	RUE DE LA REPUBLIQUE
	Code postal 06530	Commune	SAINT CEZAIRE SUR SIAGNE
		Pays	France
Forme juridique		Dénomination	COULEDOU
N° SIREN (si société établie en France)	819668922	% de détention	100.00
Adresse :	N° 40	Voie	AVENUE DE GRAMMONT
	Code postal 37000	Commune	TOURS
		Pays	
Forme juridique	SARL	Dénomination	BG FORMATION
N° SIREN (si société établie en France)	539949297	% de détention	100.00
Adresse :	N° 895	Voie	RUE DE LA BERGERESSE
	Code postal 45160	Commune	OLIVET
		Pays	

Copied Quadra

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

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

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

(1)

Néant ☐ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

3	1	1	2	2	0	2	0
---	---	---	---	---	---	---	---

 N° SIRET

8	1	8	5	2	0	0	1	7	0	0	0	3	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE	Société DESTIA DEVELOPPEMENT
------------------------------	------------------------------

ADRESSE (voie)	895 RUE DE LA BERGERESSE
----------------	--------------------------

CODE POSTAL	45160	VILLE	OLIVET
-------------	-------	-------	--------

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE	P5	34
--	----	----

Forme juridique	SARL	Dénomination	LE MAJORDOME SENIORS
-----------------	------	--------------	----------------------

N° SIREN (si société établie en France)	4 8 0 2 7 7 7 9 7	% de détention	100.00
---	-------------------	----------------	--------

Adresse : N° 35 Voie ROUTE DE RUEIL

Code postal	78150	Commune	LE CHESNAY	Pays	France
-------------	-------	---------	------------	------	--------

Forme juridique	SARL	Dénomination	SARL AZUR SENIOR
-----------------	------	--------------	------------------

N° SIREN (si société établie en France)	5 1 8 2 2 7 6 9 9	% de détention	100.00
---	-------------------	----------------	--------

Adresse : N° 167 Voie Rue Charles Germain

Code postal	69400	Commune	VILLEFRANCHE SUR SAONE	Pays	France
-------------	-------	---------	------------------------	------	--------

Forme juridique	SARL	Dénomination	AMEVA SERVICES
-----------------	------	--------------	----------------

N° SIREN (si société établie en France)	4 9 1 7 8 0 6 2 3	% de détention	100.00
---	-------------------	----------------	--------

Adresse : N° Voie

Code postal	57070	Commune	METZ	Pays	France
-------------	-------	---------	------	------	--------

Forme juridique	SARL	Dénomination	ADELIASERVICES
-----------------	------	--------------	----------------

N° SIREN (si société établie en France)	4 9 7 9 7 4 9 5 6	% de détention	100.00
---	-------------------	----------------	--------

Adresse : N° Voie

Code postal	51100	Commune	REIMS	Pays	France
-------------	-------	---------	-------	------	--------

Forme juridique	SARL	Dénomination	CHABENAT - AU FIL DES ANS
-----------------	------	--------------	---------------------------

N° SIREN (si société établie en France)	4 3 2 4 5 9 6 3 4	% de détention	100.00
---	-------------------	----------------	--------

Adresse : N° Voie

Code postal	35400	Commune	ST MALO	Pays	France
-------------	-------	---------	---------	------	--------

Forme juridique	SARL	Dénomination	VITAME SERVICES
-----------------	------	--------------	-----------------

N° SIREN (si société établie en France)	4 8 2 1 9 9 9 2 4	% de détention	100.00
---	-------------------	----------------	--------

Adresse : N° 18 Voie RUE BERNARD MULE

Code postal Commune Pays

Forme juridique	SAS	Dénomination	FINANCIERE DE SERVICE
-----------------	-----	--------------	-----------------------

N° SIREN (si société établie en France)	4 9 3 5 9 7 1 6 5	% de détention	100.00
---	-------------------	----------------	--------

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique	SARL	Dénomination	HOME LIBRE SERVICE
-----------------	------	--------------	--------------------

N° SIREN (si société établie en France)	4 8 5 3 3 2 4 4 9	% de détention	68.19
---	-------------------	----------------	-------

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté 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.

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

N° de dépôt

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

55

(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE

31122020

N° SIRET

81852001700034

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

Société DESTIA DEVELOPPEMENT

ADRESSE (voie)

895 RUE DE LA BERGERESSE

CODE POSTAL

45160

VILLE

OLIVET

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE	P5	34
--	----	----

Forme juridique

Dénomination

SARL SOUS MON TOIT COLMAR

N° SIREN (si société établie en France)

494745714

% de détention

66.00

Adresse :

N°

11

Voie

Place du Capitaine Dreyfus

Code postal

68000

Commune

COLMAR

Pays

Forme juridique

SARL

Dénomination

HOME LIBRE SERVICE MACON

N° SIREN (si société établie en France)

751090085

% de détention

25.00

Adresse :

N°

19

Voie

Rue de l'Héritan

Code postal

71000

Commune

MACON

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.



DIRECTION GENERALE
DES FINANCES PUBLIQUES

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DE SUIVI DES DÉFICITS
ET AFFECTATION DES MOINS-VALUES À LONG TERME
COMME SI LA SOCIÉTÉ ÉTAIT IMPOSÉE SÉPARÉMENT

(A souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société : Société DESTIA DEVELOPPEMENT Néant ☐ *

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée
la déclaration de résultats : 9 AV DU PRSDT JOHN KENNEDY
45074 ORLEANS CEDEX 2

Exercice ouvert le : 01012020
clos le : 31122020

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 19%	
Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15%	
Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 0%	
Gains nets d'ensemble retirés de la cession d'éléments d'actif exclus du régime des plus ou moins-values à long terme (art.219 I a sexies-0 du CGI)	

I - SUIVI DES DEFICITS*

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)					M5	7 096 402
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	(	Nombre d'opérations sur l'exercice	M5bis	)	M5ter	
Déficits imputés					J9	
Déficits reportables					M6	7 096 402
Déficits nés au titre de l'exercice					H8	2 211 110
Total des déficits restant à reporter					H9	9 307 512

(1) Report de la ligne H9 du tableau 2058 B bis déposé au titre de l'exercice précédent.

II - ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES MOINS-VALUES À LONG TERME

Origine		Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme à 19 % ou à 15%	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col : 2 + 3 + 4 - 5 -6
		À 19 % ou à 15 %	À 16,5 %	À 19% ou à 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (articles 219 I-a sexies-0 et 219 I-a sexies-0 bis du CGI (1))			
1		2	3	4	5	6	7
Moins-values nettes				(2)			
N				(3)			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des 10 exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			(2)			
				(3)			
	N-2			(2)			
				(3)			
	N-3			(2)			
				(3)			
	N-4			(2)			
				(3)			
	N-5			(2)			
				(3)			
	N-6			(2)			
				(3)			
	N-7			(2)			
				(3)			
	N-8			(2)			
				(3)			
	N-9			(2)			
				(3)			
	N-10			(2)			
				(3)			

(1) L'article 219-I-a-sexies-0 du CGI, admet sous conditions et dans certaines limites, l'imputation des moins-values antérieures sur cessions de certains titres exclus du régime du long terme.
(2) Moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI non cotés (article 2019 I-a-sexies-0 bis du CGI).
(3) Moins-values à long terme relevant de l'article 219 I-a-sexies-0 du CGI.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice groupe n° 2058-NOT-SD et la notice 2032-SD.

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT ET AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications.
Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée est jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société)

Dénomination de la société intégrée ou du groupe :

Société DESTIA DEVELOPPEMENT

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :

9 AV DU PRSDT JOHN KENNEDY
45074 ORLEANS CEDEX 2

SIRET Société intégrée

81852001700034

Exercice ouvert le :

01012020

Clos le :

31122020

Cocher la case si la déclaration souscrite concerne la société mère (Résultat d'ensemble)

☐

Néant

☐

*

A - RÉSULTAT	Bénéfice et réintégrations		Déficit et déductions	
Résultat à prendre en compte pour la détermination du résultat d'ensemble	CA		CB	2 211 110
Jetons de présence réintégrés pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 B alinéa 4 du CGI)	CD			
Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime mère-fille non retenus, à hauteur de 99 % de leur montant, pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 B alinéa 3 du CGI)			CE	
Dotations complémentaires aux provisions pour dépréciation de créances ou pour risques non pris en compte pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art.223 B alinéa 3 du CGI)	CF		CG	
Abandons de créance et subventions directes et indirectes non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art. 223 B alinéa 5 du CGI applicable aux ex ouverts avant le 01/01/19)	CH		CJ	
Déduction des investissements réalisés dans les DOM (art. 217 undecies) pour des opérations intra-groupe	CL			
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 F alinéa 1 du CGI)	CM		CN	
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes	DU		DV	
Suppléments d'amortissements pratiqués par la société cessionnaire d'un bien amortissable à la suite d'une cession dont le résultat ou la plus ou moins-value n'a pas été retenu pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 F alinéa 1 du CGI)	CP			
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 3 du CGI)	CR		CS	
Quote-part de déficits relatifs aux suppléments d'amortissements provenant de la réévaluation d'immobilisations entre le 31-12-86 et la date d'entrée dans le groupe	CT			
Régularisation relative à la cession d'immobilisations réévaluées	CU			
Autres régularisations (à détailler)	CV		CW	
TOTAL	CX		CY	2 211 110
BÉNÉFICE (CX - CY) ou DÉFICIT (CY - CX)	CZ		DA	2 211 110

B- PLUS ET MOINS-VALUES NETTES A LONG TERME	Cessions d'immobilisations									
	Plus-values et réintégrations					Moins values et déductions				
	Taux de 19 % (3)		Taux de 15 %		Taux de 0 %		Taux de 19 % (3)		Taux de 15 %	Taux de 0 %
Plus et moins-values nettes à long terme retenues pour la détermination des plus et moins-values nettes d'ensemble	BT		B9		C1		A1		C2	C3
Dotations complémentaires aux provisions constituées par une société et reprises correspondantes	BU		C4		C5		A2		C6	C7
Résultat, plus ou moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (1) (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	BV		C8		C9		A3		DI	DO
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (art. 223 F alinéa 2 du CGI)	BW		DQ		DY		A4		DZ	B8
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des titres éligibles au régime des plus ou moins-values à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes	BX		D1		D2		A5		D3	D4
Régularisations relatives à la cession d'immobilisations réévaluées	BY		D5		D6		A6		D7	D8
Autres régularisations (à détailler)	BZ		D9		EA		A7		EB	EC
SOUS TOTAL	BS		ED		EE		A8		EF	EG
TOTAL plus-values (BS - A8) ou moins-values (A8-BS) taux de 19 %	BR						A9			
TOTAL plus-values (ED - EF) ou moins-values (EF-ED) taux de 15 %			B7						B6	
TOTAL plus-values (3) (EE - EG) ou moins-values (EG-EE) taux de 0 %					B5					B4

C- AUTRES PLUS-VALUES A 19 %		
Plus-values à 19 % (art. 210 F, 208 C et 219-IV du CGI)	B3	

(1) A réintégrer ou à déduire en cas de cession, de sortie de groupe ou d'apport mentionnés au deuxième alinéa de l'article 223 F du CGI.
(2) Y compris amortissements irrégulièrement différés en contravention avec les dispositions de l'article 39 B du CGI
(3) Le taux de 19 % concerne les sociétés à prépondérance immobilière (SPI) cotées.
Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice.

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

FICHE DE CALCUL DU PLAFONNEMENT DES RÉSULTATS
ET DES PLUS VALUES NETTES À LONG TERME
POUR L'IMPUTATION DES DÉFICITS ET MOINS-VALUES
ANTÉRIEURS À L'ENTRÉE DANS LE GROUPE

(A souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société : Société DESTIA DEVELOPPEMENT

N°SIRET : 8 1 8 5 2 0 0 1 7 0 0 0 3 4

Exercice ouvert le : 01012020 clos le :31122020 Néant ☐ *

Plafonnement des plus-values nettes à long terme d'imputation (Art. 223 I 4 du CGI)	19 % ⁽¹⁾	15 %	0 %
Plus ou moins-values nettes à long terme déterminées par l'entreprise1			
Plus-values à court terme et résultats provenant de certaines cessions et non retenues pour la détermination du résultat d'ensemble y compris les résultats de transfert de titres de compte à compte dont le report d'imposition cesse du fait de la cession2			
Plus-values à long terme provenant de cessions hors du groupe d'immobilisations non amortissables ayant fait l'objet d'un apport qui a bénéficié des dispositions de l'article 210 A du CGI à hauteur de la plus-value d'apport3			
Moins-values à long terme résultant de cessions relevant de l'article 223 F du CGI4			
Plus-values nettes à long terme utilisées pour l'imputation des déficits et des moins-values nettes à long terme antérieurs : 1 - (2+3) + 45			

Plafonnement du bénéfice d'imputation (Art. 223 I 4 du CGI)		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables (Bénéfice : 2058 A-SD ligne XI) (ou Déficit : 2058 A-SD ligne XJ)6	(2 211 110)	
Abandons de créances et subventions directes et indirectes7		
Plus-values à long terme résultant de certaines cessions et non retenues pour la détermination de la plus-values nette à long terme d'ensemble y compris les plus-values de transfert de titres de compte à compte dont le report d'imposition cesse du fait de la cession8		
Plus-values à court terme provenant de cessions hors du groupe d'immobilisations non amortissables ayant fait l'objet d'un apport qui a bénéficié des dispositions de l'article 210 A du CGI à hauteur de la plus-value d'apport9		
Plus-values sur immobilisations amortissables dégagées lors d'un apport qui a bénéficié du régime de l'article 210 A du CGI et qui sont réintégrées par la société bénéficiaire de cet apport10		
Réévaluations libres11		
Pertes provenant de cessions relevant de l'article 223 F du CGI12		
Bénéfice utilisé pour l'imputation des déficits antérieurs : 6 - (7+8+9+10+11) + 1213		

(1) pour les cessions de titres de sociétés à prépondérance immobilière (SPI) cotées
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice

N° 2058 PAP 2021

DIRECTION GENERALE
DES FINANCES PUBLIQUES

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT D'ENSEMBLE ET
AUX PLUS-VALUES OU MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME D'ENSEMBLE
AU TITRE DES OPÉRATIONS LIÉES À DES SOCIÉTÉS INTERMÉDIAIRES
ET/OU À L'ENTITÉ MÈRE NON RÉSIDENTE ET/OU LES SOCIÉTÉS ÉTRANGÈRES

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble pour chaque société dont les résultats transmis
au groupe sont concernés par ces rectifications. Une copie sera jointe à la déclaration de résultat de la filiale.)

1

1

1

Dénomination de la société mère :	SAS DESTIA DEVELOPPEMENT																
SIREN de la société mère :	8	1	8	5	2	0	0	1	7								
Dénomination de la société intégrée concernée par les rectifications :	Société DESTIA DEVELOPPEMENT																
SIREN de la société intégrée :	8	1	8	5	2	0	0	1	7								
Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :	9 AV DU PRSDT JOHN KENNEDY 45074 ORLEANS CEDEX 2																
Exercice ouvert le :	0	1	0	1	2	0	2	0	Clos le :	3	1	1	2	2	0	2	0
A - RÉSULTAT D'ENSEMBLE										Montants rapportés au résultat d'ensemble			Montants déduits du résultat d'ensemble				
Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime «mère-filles» perçus par une société du groupe d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (art. 223 B, alinéa 2) (2)													MB				
Provisions constituées ou reprises à raison d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère(créances, risques, titres exclus du régime du long terme) (art. 223 B, alinéa 3)	MC												MD				
Charges financières liées à l'acquisition des titres d'une société membre du groupe ou des titres d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (art. 223 B, alinéa 6)	MI																
Plus-values ou moins-values de cessions de titres d'une société du groupe à une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (court terme) (art. 223 F)	ML												MO				
TOTAL	MP												MQ				

B- PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES NETTE
A LONG TERME D'ENSEMBLE

Montants rapportés à la plus-value ou moins-
value nette d'ensemble

Plus et moins-values
à long terme à 19 %

Plus et moins-values à
long terme à 0 %

Montants déduits de la plus-value ou moins-
value nette d'ensemble

Plus et moins-values
à long terme à 19 %

Plus et moins-values
à long terme à 0 %

Provisions constituées à raison de la dépréciation des titres d'une
société intermédiaire, entité mère non résidente ou société
étrangère et reprises (art. 223D,alinéa4)

NA

ND

NG

NJ

Plus-values ou moins-values de cessions de titres d'une société
du groupe à une société intermédiaire, entité mère non
résidente ou société étrangère (art. 223F)

NB

NE

NH

NK

TOTAL

NC

NF

NI

NL

1 La société mère devra numérotter ces tableaux 2058-PAP-SD.
2 Lorsque la société intermédiaire, l'entité mère non résidente, ou la société étrangère remplit depuis plus d'un exercice les conditions pour être membre du groupe,
autres que celle d'être soumise à l'impôt sur les sociétés en France.

Cogit Quadra

MINISTÈRE DE L'ACTION
ET DES COMPTES PUBLICS

Dossier N° 000070 en Euros.

Dénomination de la société : Société DESTIA DEVELOPPEMENT

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats : 9 AV DU PRSDT JOHN KENNEDY
45074 ORLEANS CEDEX 2

Exercice ouvert le : 01012020
clos le : 31122020

Néant

*

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 19%	NE	
Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15%	NC	
Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 0%	ND	
Gains nets d'ensemble retirés de la cession d'éléments d'actif exclus du régime des plus ou moins-values à long terme (art.219 I a sexies-0 du CGI)	NB	

I - SUIVI DES DEFICITS		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	KC	7 529 519
Déficits imputés (report lignes HG, ID, Z4 et EP du tableau 2058 RG)*	KD	
Déficits reportables (différence KC - KD)	KE	7 529 519
Déficits nés au titre de l'exercice (report ligne HL du tableau 2058 RG)	JC	2 594 916
Total des déficits restant à reporter (somme KE + JC)	JD	10 124 435

II - ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES MOINS-VALUES À LONG TERME							
Origine		Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme à 19 % ou à 15%	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col : 2 + 3 + 4 - 5 -6
		À 19 % ou à 15 %	À 16,5 %	À 19% ou à 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (articles 219 I-a sexies-0 et 219 I-a sexies-0 bis du CGI (1))			
1		2	3	4	5	6	7
Moins-values nettes N				(2)			
				(3)			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des 10 exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			(2)			
				(3)			
	N-2			(2)			
				(3)			
	N-3			(2)			
				(3)			
	N-4			(2)			
				(3)			
	N-5			(2)			
				(3)			
	N-6			(2)			
				(3)			
	N-7			(2)			
				(3)			
	N-8			(2)			
				(3)			
	N-9			(2)			
				(3)			
	N-10			(2)			
				(3)			

(1) L'article 219 I-a sexies-0 du CGI, admet sous conditions, l'imputation des moins-values antérieures sur cessions de certains titres exclus du régime du long terme pour la détermination des résultats des exercices clos à compter du 31 décembre 2006, dans certaines limites.
(2) Moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI non cotés (art. 219 I-a sexies-0 bis du CGI).
(3) Moins-values à long terme relevant de l'article 219 I-a sexies-0 du CGI.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice groupe n° 2058-not et la notice 2032.

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT ET AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications.
Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée est jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société)

Dénomination de la société intégrée ou du groupe :

Société DESTIA DEVELOPPEMENT

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :

9 AV DU PRSDT JOHN KENNEDY
45074 ORLEANS CEDEX 2

SIRET Société intégrée

81852001700034

Exercice ouvert le :

01012020

Clos le :

31122020

Cocher la case si la déclaration souscrite concerne la société mère (Résultat d'ensemble)

☒

Néant

☐

*

A - RÉSULTAT	Bénéfice et réintégrations		Déficit et déductions	
Résultat à prendre en compte pour la détermination du résultat d'ensemble	CA	1 218 379	CB	3 997 882
Jetons de présence réintégrés pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 B alinéa 4 du CGI)	CD			
Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime mère-fille non retenus, à hauteur de 99 % de leur montant, pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 B alinéa 3 du CGI)			CE	
Dotations complémentaires aux provisions pour dépréciation de créances ou pour risques non pris en compte pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art.223 B alinéa 3 du CGI)	CF		CG	
Abandons de créance et subventions directes et indirectes non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art. 223 B alinéa 5 du CGI applicable aux ex ouverts avant le 01/01/19)	CH		CJ	
Déduction des investissements réalisés dans les DOM (art. 217 undecies) pour des opérations intra-groupe	CL			
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 F alinéa 1 du CGI)	CM		CN	
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes	DU		DV	
Suppléments d'amortissements pratiqués par la société cessionnaire d'un bien amortissable à la suite d'une cession dont le résultat ou la plus ou moins-value n'a pas été retenu pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 F alinéa 1 du CGI)	CP			
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 3 du CGI)	CR		CS	
Quote-part de déficits relatifs aux suppléments d'amortissements provenant de la réévaluation d'immobilisations entre le 31-12-86 et la date d'entrée dans le groupe	CT			
Régularisation relative à la cession d'immobilisations réévaluées	CU			
Autres régularisations (à détailler)	CV		CW	
TOTAL	CX	1 218 379	CY	3 997 882
BÉNÉFICE (CX - CY) ou DÉFICIT (CY - CX)	CZ		DA	2 779 503

B- PLUS ET MOINS-VALUES NETTES A LONG TERME	Cessions d'immobilisations									
	Plus-values et réintégrations					Moins values et déductions				
	Taux de 19 % (3)		Taux de 15 %		Taux de 0 %		Taux de 19 % (3)		Taux de 15 %	Taux de 0 %
Plus et moins-values nettes à long terme retenues pour la détermination des plus et moins-values nettes d'ensemble	BT		B9		C1		A1		C2	C3
Dotations complémentaires aux provisions constituées par une société et reprises correspondantes	BU		C4		C5		A2		C6	C7
Résultat, plus ou moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (1) (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	BV		C8		C9		A3		DI	DO
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (art. 223 F alinéa 2 du CGI)	BW		DQ		DY		A4		DZ	B8
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des titres éligibles au régime des plus ou moins-values à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes	BX		D1		D2		A5		D3	D4
Régularisations relatives à la cession d'immobilisations réévaluées	BY		D5		D6		A6		D7	D8
Autres régularisations (à détailler)	BZ		D9		EA		A7		EB	EC
SOUS TOTAL	BS		ED		EE		A8		EF	EG
TOTAL plus-values (BS - A8) ou moins-values (A8-BS) taux de 19 %	BR						A9			
TOTAL plus-values (ED - EF) ou moins-values (EF-ED) taux de 15 %			B7						B6	
TOTAL plus-values (3) (EE - EG) ou moins-values (EG-EE) taux de 0 %					B5					B4

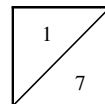
C- AUTRES PLUS-VALUES A 19 %		
Plus-values à 19 % (art. 210 F, 208 C et 219-IV du CGI)	B3	

(1) A réintégrer ou à déduire en cas de cession, de sortie de groupe ou d'apport mentionnés au deuxième alinéa de l'article 223 F du CGI.
(2) Y compris amortissements irrégulièrement différés en contravention avec les dispositions de l'article 39 B du CGI
(3) Le taux de 19 % concerne les sociétés à prépondérance immobilière (SPI) cotées.
Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice.

RÉGIME FISCAL DES GROUPEs DE SOCIÉTÉS

**ÉTAT DES SUBVENTIONS ET ABANDONS DE CRÉANCES NON RETENUS
POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE À COMPTER DU
1ER JANVIER 1992 ET AVANT LE 1er JANVIER 2019**

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble)



(6)

Dénomination de la société mère : Société DESTIA DEVELOPPEMENT

N° SIRET : 8 1 8 5 2 0 0 1 7 0 0 0 3 4

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée
la déclaration de résultats : 9 AV DU PRSDT JOHN KENNEDY

Exercice ouvert le : 01012020 45074 ORLEANS CEDEX 2
clos le : 31122020

Néant X *

Dénomination des sociétés	Subventions indirectes sur cessions d'immobilisations		Autres subventions et abandons de créances		
	Allouées (1)	Reçues (2)	Alloués		Reçus (4)
			déductibles (3)	non déductibles (1)	
_____ 1 _____	_____ 2 _____	_____ 3 _____	_____ 4 _____	_____ 5 _____	_____ 6 _____
TOTAL					

Subventions sur cessions d'immobilisations : cumul des sommes depuis l'entrée dans le groupe.

Autres subventions : cumul des sommes recues ou allouées au cours des 4 exercices précédents, pour ceux ouverts avant le 1er janvier 2019

(1) Ces subventions ou abandons doivent être rapportés au résultat propre de la société

(2) Ces subventions ou abandons doivent être rapportées au résultat propre de la société et déduits du résultat d'ensemble.

(3) Ces subventions ou abandons ont été rapportés au résultat d'ensemble.

(4) Ces subventions ou abandons ont été déduits du résultat d'ensemble s'ils sont compris explicitement ou implicitement dans le résultat imposable de la société.

(5) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes du tableau, utiliser un ou plusieurs n° 2058-SG-SD supplémentaires.

Dans ce cas il convient de :

- numéroté chaque tableau en haut à gauche de la case prévue à cet effet ;

- porter le nombre total de tableaux n° 2058-SG-SD souscrits en bas à droite de cette même case.

Par ailleurs, seul le dernier tableau devra comporter le total des colonnes.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice.

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

TABLEAU DE SYNTHÈSE DU RÉSULTAT
ET DES PLUS OU MOINS-VALUES DES SOCIÉTÉS MEMBRES DU GROUPE
À RETENIR POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE

1

7

(1)

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble)

Dénomination de la société mère : Société DESTIA DEVELOPPEMENT

N° SIRET : 81852001700034

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée
la déclaration de résultats : 9 AV DU PRSDT JOHN KENNEDY
45074 ORLEANS CEDEX 2

Exercice ouvert le : 01012020 Clos le : 31122020

Si un tableau N° 2058 ES est souscrit, cocher la case ☐ Nombre de sociétés intégrées

BD46

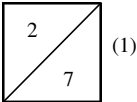
Néant ☐ *

Dénomination de la société fille AA puis N° SIRET AB	Bénéfice AC	Déficit AD	Autres plus-values à 19 % (210 F, 238 bis JA, 208 C et 219 IV du CGI) AK	Plus et moins-values à long terme à 19 % (montant précédé du signe + ou - selon le cas) AF	Plus et moins-values à long terme à 15 % (montant précédé du signe + ou - selon le cas) AE	Plus et moins-values à long terme à 0 % (montant précédé du signe + ou - selon le cas) EL
DESTIA DEVELOPPEMENT 81852001700034		2 211 110				
SARL SOUS MON TOIT BORDEAUX 1 49869249000028		27 299				
SOUS MON TOIT MULHOUSE 48862425500144		296 665				
EURL SMT PRO 50983373700042		13 750				
NOUNOUSERVICE 50459841800029		17 769				
AVIDOM 48240476100066	452 110					
ADHEO SERVICES FRANCE 74988100900023		56 646				
SOUS - TOTAL	BE	BF				
Résultat d'ensemble - Bénéfice (col. AC - AD en BA) - Déficit (col. AD - AC en BB)	BA	BB				
Autres plus-values à 19 % (total algébrique de la colonne AK en AL)			AL			
Plus-values et moins-values à long terme (total algébrique de la colonne AF en AG, AE en BC et EL en BG)				AG	BC	BG

(1) Lorsque le nombre de sociétés membres du groupe excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux N° 2058 TS supplémentaires.
Dans ce cas, il convient :
- de numéroté chaque tableau en haut à gauche de la case prévue à cet effet ;
- de porter le nombre total de tableaux N° 2058 TS souscrits en bas à droite de cette même case.
Par ailleurs, seul le dernier tableau devra comporter le total des colonnes AC et AD, ainsi que les montants à inscrire cases BA, BB, AG, BC et BG.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice.

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

TABLEAU DE SYNTHÈSE DU RÉSULTAT
ET DES PLUS OU MOINS-VALUES DES SOCIÉTÉS MEMBRES DU GROUPE
À RETENIR POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE



(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble)

Dénomination de la société mère :

Société DESTIA DEVELOPPEMENT

N° SIRET :

8

1

8

5

2

0

0

1

7

0

0

0

3

4

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :

9 AV DU PRSDT JOHN KENNEDY
45074 ORLEANS CEDEX 2

Exercice ouvert le :

01012020

Clos le :

31122020

Si un tableau N° 2058 ES est souscrit, cocher la case

☐

Nombre de sociétés intégrées

BD

46

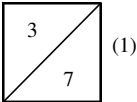
Néant ☐ *

Dénomination de la société fille AA puis N° SIRET AB	Bénéfice	Déficit	Autres plus-values à 19 % (210 F, 238 bis JA, 208 C et 219 IV du CGI)	Plus et moins-values à long terme à 19 % (montant précédé du signe + ou - selon le cas)	Plus et moins-values à long terme à 15 % (montant précédé du signe + ou - selon le cas)	Plus et moins-values à long terme à 0 % (montant précédé du signe + ou - selon le cas)
	AC	AD	AK	AF	AE	EL
DESTIA LOC	10 571					
8 5 0 9 4 5 4 6 0 0 0 0 1 0						
ADHEO SERVICES ANGOULEME SARL		10 888				
5 3 1 8 4 1 8 2 3 0 0 0 3 6						
ADHEO SERVICES ANGOULEME SARL		17 311				
5 3 1 8 4 1 8 2 3 0 0 0 3 6						
ADHEO SERVICES LA ROCHELLE	24 459					
5 3 1 9 8 6 7 3 5 0 0 0 1 1						
ADHEO SERVICES EVREUX		21 687				
5 3 1 8 6 9 0 8 9 0 0 0 2 3						
ADHEO SERVICES ARCACHON		24 339				
7 5 0 3 7 2 5 5 9 0 0 0 2 1						
ADHEO SERVICES RENNES		3 545				
5 3 1 8 7 2 5 1 3 0 0 0 3 5						
SARL ADHEO SERVICES BLOIS		17 908				
5 3 1 8 4 1 6 9 0 0 0 0 1 3						
SOUS - TOTAL	BE	BF				
Résultat d'ensemble - Bénéfice (col. AC - AD en BA) - Déficit (col. AD - AC en BB)	BA	BB				
Autres plus-values à 19 % (total algébrique de la colonne AK en AL)			AL			
Plus-values et moins-values à long terme (total algébrique de la colonne AF en AG, AE en BC et EL en BG)				AG	BC	BG

(1) Lorsque le nombre de sociétés membres du groupe excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux N° 2058 TS supplémentaires.
Dans ce cas, il convient :
- de numéroté chaque tableau en haut à gauche de la case prévue à cet effet ;
- de porter le nombre total de tableaux N° 2058 TS souscrits en bas à droite de cette même case.
Par ailleurs, seul le dernier tableau devra comporter le total des colonnes AC et AD, ainsi que les montants à inscrire cases BA, BB, AG, BC et BG.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice.

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

TABLEAU DE SYNTHÈSE DU RÉSULTAT
ET DES PLUS OU MOINS-VALUES DES SOCIÉTÉS MEMBRES DU GROUPE
À RETENIR POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE



(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble)

Dénomination de la société mère : Société DESTIA DEVELOPPEMENT

N° SIRET : 81852001700034

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats : 9 AV DU PRSDT JOHN KENNEDY
45074 ORLEANS CEDEX 2

Exercice ouvert le : 01012020 Clos le : 31122020

Si un tableau N° 2058 ES est souscrit, cocher la case ☐ Nombre de sociétés intégrées

BD	46
----	----

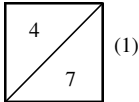
Néant ☐ *

Dénomination de la société fille AA puis N° SIRET AB	Bénéfice AC	Déficit AD	Autres plus-values à 19 % (210 F, 238 bis JA, 208 C et 219 IV du CGI) AK	Plus et moins-values à long terme à 19 % (montant précédé du signe + ou - selon le cas) AF	Plus et moins-values à long terme à 15 % (montant précédé du signe + ou - selon le cas) AE	Plus et moins-values à long terme à 0 % (montant précédé du signe + ou - selon le cas) EL
ADHEO SERVICES ORLEANS 803470319000010		33 349				
ADHEO SERVICES REIMS 531869097000018		51 367				
ADHEO SERVICES ARRAS 538071317000035		11 957				
ADHEO SERVICES PAU 532072840000020	238 887					
ADHEO SERVICES PERPIGNAN 532046315000034						
ADHEO SERVICES VILLEURBANNE 538424722000048		9 038				
ADHEO SERVICES CHALON 531838522000021		69 270				
ADHEO SERVICES TOURS 532078227000040		201 201				
SOUS - TOTAL	BE	BF				
Résultat d'ensemble - Bénéfice (col. AC - AD en BA) - Déficit (col. AD - AC en BB)	BA	BB				
Autres plus-values à 19 % (total algébrique de la colonne AK en AL)			AL			
Plus-values et moins-values à long terme (total algébrique de la colonne AF en AG, AE en BC et EL en BG)				AG	BC	BG

(1) Lorsque le nombre de sociétés membres du groupe excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux N° 2058 TS supplémentaires.
Dans ce cas, il convient :
- de numéroté chaque tableau en haut à gauche de la case prévue à cet effet ;
- de porter le nombre total de tableaux N° 2058 TS souscrits en bas à droite de cette même case.
Par ailleurs, seul le dernier tableau devra comporter le total des colonnes AC et AD, ainsi que les montants à inscrire cases BA, BB, AG, BC et BG.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice.

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

TABLEAU DE SYNTHÈSE DU RÉSULTAT
ET DES PLUS OU MOINS-VALUES DES SOCIÉTÉS MEMBRES DU GROUPE
À RETENIR POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE



(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble)

Dénomination de la société mère :

Société DESTIA DEVELOPPEMENT

N° SIRET :

8

1

8

5

2

0

0

1

7

0

0

0

3

4

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :

9 AV DU PRSDT JOHN KENNEDY
45074 ORLEANS CEDEX 2

Exercice ouvert le :

01012020

Clos le :

31122020

Si un tableau N° 2058 ES est souscrit, cocher la case

☐

Nombre de sociétés intégrées

BD

46

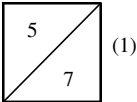
Néant ☐ *

Dénomination de la société fille AA puis N° SIRET AB	Bénéfice	Déficit	Autres plus-values à 19 % (210 F, 238 bis JA, 208 C et 219 IV du CGI)	Plus et moins-values à long terme à 19 % (montant précédé du signe + ou - selon le cas)	Plus et moins-values à long terme à 15 % (montant précédé du signe + ou - selon le cas)	Plus et moins-values à long terme à 0 % (montant précédé du signe + ou - selon le cas)
	AC	AD	AK	AF	AE	EL
ADHEO SERVICES ROUEN	10 945					
53201533600037						
ADHEO SERVICES AUXERRE						
53834578600015						
ADOM C'EST MIEUX		128 208				
75005935400019						
ASA	169 307					
49166432200048						
QUALITI SERVICES		16 983				
52087445400025						
SERVICES ET QUALITES 30		42 670				
48493853500057						
VITAME SERVICES		71 901				
48219992400028						
SOUS - TOTAL	BE	BF				
Résultat d'ensemble - Bénéfice (col. AC - AD en BA) - Déficit (col. AD - AC en BB)	BA	BB				
Autres plus-values à 19 % (total algébrique de la colonne AK en AL)			AL			
Plus-values et moins-values à long terme (total algébrique de la colonne AF en AG, AE en BC et EL en BG)				AG	BC	BG

(1) Lorsque le nombre de sociétés membres du groupe excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux N° 2058 TS supplémentaires.
Dans ce cas, il convient :
- de numéroté chaque tableau en haut à gauche de la case prévue à cet effet ;
- de porter le nombre total de tableaux N° 2058 TS souscrits en bas à droite de cette même case.
Par ailleurs, seul le dernier tableau devra comporter le total des colonnes AC et AD, ainsi que les montants à inscrire cases BA, BB, AG, BC et BG.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice.

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

TABLEAU DE SYNTHÈSE DU RÉSULTAT
ET DES PLUS OU MOINS-VALUES DES SOCIÉTÉS MEMBRES DU GROUPE
À RETENIR POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE



(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble)

Dénomination de la société mère : Société DESTIA DEVELOPPEMENT

N° SIRET : 81852001700034

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats : 9 AV DU PRSDT JOHN KENNEDY
45074 ORLEANS CEDEX 2

Exercice ouvert le : 01012020 Clos le : 31122020

Si un tableau N° 2058 ES est souscrit, cocher la case ☐ Nombre de sociétés intégrées BD 46

Néant ☐ *

Dénomination de la société fille AA puis N° SIRET AB	Bénéfice AC	Déficit AD	Autres plus-values à 19 % (210 F, 238 bis JA, 208 C et 219 IV du CGI) AK	Plus et moins-values à long terme à 19 % (montant précédé du signe + ou - selon le cas) AF	Plus et moins-values à long terme à 15 % (montant précédé du signe + ou - selon le cas) AE	Plus et moins-values à long terme à 0 % (montant précédé du signe + ou - selon le cas) EL
CHABENAT - AU FIL DES ANS 43245963400056	65 075					
ASSISTADOM 49083706900015		52 688				
BOUFFEE D'AIR SERVICES 50310618900023						
ADELIASERVICES 49797495600045						
FS SERVICES A DOMICILE 51023639100023		110 565				
AMEVA SERVICES 49178062300030		60 115				
SARL AZUR SENIOR 51822769900023		37 710				
LE MAJORDOME SENIORS 48027779700035	170 136					
SOUS - TOTAL	BE	BF				
Résultat d'ensemble - Bénéfice (col. AC - AD en BA) - Déficit (col. AD - AC en BB)	BA	BB				
Autres plus-values à 19 % (total algébrique de la colonne AK en AL)			AL			
Plus-values et moins-values à long terme (total algébrique de la colonne AF en AG, AE en BC et EL en BG)				AG	BC	BG

(1) Lorsque le nombre de sociétés membres du groupe excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux N° 2058 TS supplémentaires.
Dans ce cas, il convient :
- de numéroté chaque tableau en haut à gauche de la case prévue à cet effet ;
- de porter le nombre total de tableaux N° 2058 TS souscrits en bas à droite de cette même case.
Par ailleurs, seul le dernier tableau devra comporter le total des colonnes AC et AD, ainsi que les montants à inscrire cases BA, BB, AG, BC et BG.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice.

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

TABLEAU DE SYNTHÈSE DU RÉSULTAT
ET DES PLUS OU MOINS-VALUES DES SOCIÉTÉS MEMBRES DU GROUPE
À RETENIR POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE

6

7

(1)

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble)

Dénomination de la société mère :

Société DESTIA DEVELOPPEMENT

N° SIRET :

8

1

8

5

2

0

0

1

7

0

0

0

3

4

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :

9 AV DU PRSDT JOHN KENNEDY
45074 ORLEANS CEDEX 2

Exercice ouvert le :

01012020

Clos le :

31122020

Si un tableau N° 2058 ES est souscrit, cocher la case

☐

Nombre de sociétés intégrées

BD

46

Néant ☐ *

Dénomination de la société fille AA puis N° SIRET AB	Bénéfice AC	Déficit AD	Autres plus-values à 19 % (210 F, 238 bis JA, 208 C et 219 IV du CGI) AK	Plus et moins-values à long terme à 19 % (montant précédé du signe + ou - selon le cas) AF	Plus et moins-values à long terme à 15 % (montant précédé du signe + ou - selon le cas) AE	Plus et moins-values à long terme à 0 % (montant précédé du signe + ou - selon le cas) EL
SAISIR LE JOUR						
50897813700018						
ADISPO						
45011692600012						
COULEDOU		183 064				
81966892200019						
HLS DEVELOPPEMENT	76 889					
75032110100032						
AD DOME0		49 411				
51844371800011						
AIDE A DOMICILE 37		63 021				
49167614400026						
SOUS - TOTAL	BE	BF				
Résultat d'ensemble - Bénéfice (col. AC - AD en BA) - Déficit (col. AD - AC en BB)	BA	BB				
Autres plus-values à 19 % (total algébrique de la colonne AK en AL)			AL			
Plus-values et moins-values à long terme (total algébrique de la colonne AF en AG, AE en BC et EL en BG)				AG	BC	BG

(1) Lorsque le nombre de sociétés membres du groupe excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux N° 2058 TS supplémentaires.
Dans ce cas, il convient :
- de numéroté chaque tableau en haut à gauche de la case prévue à cet effet ;
- de porter le nombre total de tableaux N° 2058 TS souscrits en bas à droite de cette même case.
Par ailleurs, seul le dernier tableau devra comporter le total des colonnes AC et AD, ainsi que les montants à inscrire cases BA, BB, AG, BC et BG.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice.



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

DIRECTION GENERALE
DES FINANCES PUBLIQUES

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES DE CESSION
D'ELEMENTS D'ACTIF IMMOBILISES ENTRE SOCIETE DU GROUPE

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble)

Dénomination de la société mère :										Société DESTIA DEVELOPPEMENT													
SIREN de la société mère :										8	1	8	5	2	0	0	1	7	0	0	0	3	4
Adresse du Service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration d'ensemble de résultats :										9 AV DU PRSDT JOHN KENNEDY 45074 ORLEANS CEDEX 2													
Exercice ouvert le :					0	1	0	1	2	0	2	0	clos le :		3	1	1	2	2	0	2	0	

SUIVI DES PLUS-VALUES DE CESSION NON RETENUES POUR LE CALCUL DU RÉSULTAT OU DE LA PLUS-VALUE OU MOINS-VALUE NETTE A LONG TERME D'ENSEMBLE AU TITRE D'EXERCICES ANTÉRIEURS ET NON ENCORE RAPPORTÉES OU DÉDUITES

Bien	Propriétaires successifs	Valeur d'origine (1)	Amortissements déduits (2)	Suppléments d'amortissements (3)	Plus-values et moins-values non retenues pour le calcul de la plus-value ou moins-value nette à long-terme d'ensemble au titre d'un exercice ouvert avant le 1er janvier 2019	
					Plus-value ou moins-value sur titre de participation non encore imposée	Quote-part de frais et charges non encore appliquée (CGI, art. 223 F, al. 3)
NO	NP	NQ	NR	NS		
					☐	☐
					☐	☐
					☐	☐
					☐	☐
					☐	☐

Plus ou moins-values non encore imposées (4)									
NT									
Plus-values				Moins-values				Plus-value ou moins value sur titre de participation non encore imposée	Quote-part de frais et charges non encore appliquée (CGI, art. 223 F, al. 3)
Taux de droit commun	Taux de 19%	Taux de 15%	Taux de 0 %	Taux de droit commun	Taux de 19 %	Taux de 15 %	Taux de 0 %		
								☐	☐
								☐	☐
								☐	☐
								☐	☐
								☐	☐

1 Valeur d'origine du bien cédé, mentionné au 2 du II de l'article 46 quater-0 ZH de l'annexe III au CGI et inscrite au bilan de la société du groupe qui a effectué la première cession ou du bilan de la société absorbée dans les cas prévus au BOI-IS-GPE-50-50-10, II-C-1 n° 250.

2 Cumul des amortissements effectivement déduits pendant la période d'utilisation du bien par les sociétés du groupe.

3 Cumul des amortissements réintégrés au résultat d'ensemble en application du 1 du II de l'article 46 quater-0 ZH de l'annexe III du CGI.

4 Pour les immobilisations revêtant la nature de titres d'une société du groupe uniquement ; mentionner le montant cumulé des plus-values ou moins-values qui n'ont pas été retenues pour le calcul du résultat ou de la plus-value nette à long terme d'ensemble en application de l'article 223 F du code général des impôts.



RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT D'ENSEMBLE ET
AUX PLUS-VALUES OU MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME D'ENSEMBLE
AU TITRE DES OPÉRATIONS LIÉES À DES SOCIÉTÉS INTERMÉDIAIRES
ET/OU À L'ENTITÉ MÈRE NON RÉSIDENTE ET/OU LES SOCIÉTÉS ÉTRANGÈRES

(A souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble pour chaque société dont les résultats transmis au groupe sont concernés par ces rectifications. Une copie sera jointe à la déclaration de résultat de la filiale.)



Dénomination de la société mère :									Société DESTIA DEVELOPPEMENT										
SIREN de la société mère :									8	1	8	5	2	0	0	1	7		
Dénomination de la société intégrée concernée par les rectifications :																			
SIREN de la société intégrée :																			
Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :									9 AV DU PRSDT JOHN KENNEDY 45074 ORLEANS CEDEX 2										
Exercice ouvert le :	0	1	0	1	2	0	2	0	Clos le :	3	1	1	2	2	0	2	0		
A - RÉSULTAT D'ENSEMBLE									Montants rapportés au résultat d'ensemble					Montants déduits du résultat d'ensemble					
Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime «mère-filles» perçus par une société du groupe d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (art. 223 B, alinéa 2) (2)														MB					
Provisions constituées ou reprises à raison d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère(créances, risques, titres exclus du régime du long terme) (art. 223 B, alinéa 3)									MC					MD					
Charges financières liées à l'acquisition des titres d'une société membre du groupe ou des titres d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (art. 223 B, alinéa 6)									MI										
Plus-values ou moins-values de cessions de titres d'une société du groupe à une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (court terme) (art. 223 F)									ML					MO					
TOTAL									MP					MQ					

B- PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES NETTE A LONG TERME D'ENSEMBLE	Montants rapportés à la plus-value ou moins-value nette d'ensemble				Montants déduits de la plus-value ou moins-value nette d'ensemble			
	Plus et moins-values à long terme à 19 %		Plus et moins-values à long terme à 0 %		Plus et moins-values à long terme à 19 %		Plus et moins-values à long terme à 0 %	
Provisions constituées à raison de la dépréciation des titres d'une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère et reprises (art. 223D,alinéa4)	NA		ND		NG		NJ	
Plus-values ou moins-values de cessions de titres d'une société du groupe à une société intermédiaire, entité mère non résidente ou société étrangère (art. 223F)	NB		NE		NH		NK	
TOTAL	NC		NF		NI		NL	

1 La société mère devra numéroter ces tableaux 2058-PAP-SD.
2 Lorsque la société intermédiaire, l'entité mère non résidente, ou la société étrangère remplit depuis plus d'un exercice les conditions pour être membre du groupe, autres que celle d'être soumise à l'impôt sur les sociétés en France.

LISTE DES SOCIETES MEMBRES DU GROUPE ET DES SOCIETES QUI ONT CESSE D'ETRE

MEMBRES DE CE GROUPE (article 223 A du CGI)

Dénomination de la société mère :	SAS DESTIA DEVELOPPEMENT
N° SIRET de la société mère :	81852001700034

Exercice ouvert le : 01/01/2020 et clos le : 31/12/2020

I A - Liste des sociétés résidentes membres du groupe au titre de l'exercice liquidé

Sociétés du périmètre d'intégration fiscale		Adresse du principal établissement (si différent de l'adresse du siège)		1er exercice d'entrée dans le groupe	Taux de détention par la société mère ou entité mère non résidente	
					Directe	Indirecte
Siren	818520017	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SAS					
Dénomination	DESTIA DEVELOPPEMENT					
Adresse	895 RUE DE LA BERGERESSE 45160 OLIVET					
Siren	509833737	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	SOUS MON TOIT PRO					
Adresse	895 RUE DE LA BERGERESSE 45160 OLIVET					
Siren	488624255	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	SOUS MON TOIT					
Adresse	85 AVENUE ROGER SALENGRO 68100 MULHOUSE					
Siren	508978137	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	SAISIR LE JOUR					
Adresse	30 BOULEVARD DES FERRIERES 83490 LE MUY					
Siren	482404761	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SAS					
Dénomination	AVIDOM					
Adresse	13 RUE NIEPCE 75014 PARIS					
Siren	539949297	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	BG FORMATION					
Adresse	3 RUE DU DOCTEUR CALMETTE 93100 MONTREUIL					

LISTE DES SOCIETES MEMBRES DU GROUPE ET DES SOCIETES QUI ONT CESSE D'ETRE

MEMBRES DE CE GROUPE (article 223 A du CGI)

Dénomination de la société mère :

SAS DESTIA DEVELOPPEMENT

N° SIRET de la société mère :

81852001700034

Exercice ouvert le : 01/01/2020 et clos le : 31/12/2020

I A - Liste des sociétés résidentes membres du groupe au titre de l'exercice liquidé

Sociétés du périmètre d'intégration fiscale		Adresse du principal établissement (si différent de l'adresse du siège)		1er exercice d'entrée dans le groupe	Taux de détention par la société mère ou entité mère non résidente	
					Directe	Indirecte
Siren	490837069	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ASSISTADOM					
Adresse	28 RUE VICTOR HERAULT 37210 VOUVRAY					
Siren	510236391	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	FS SERVICES					
Adresse	20 BOULEVARD CHARLEMAGNE 54000 NANCY					
Siren	749881009	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SAS					
Dénomination	ADHEO SERVICES FRANCE					
Adresse	895 RUE DE LA BERGERESSE 45160 OLIVET					
Siren	538345786	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES AUXERRE					
Adresse	105 RUE DES MIGNOTTES CS 20259 89005 AUXERRE					
Siren	531986735	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES LA ROCHELLE					
Adresse	23 AV DU GENERAL DE GAULLE 17440 AYTRE					
Siren	532360138	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES MELUN					
Adresse	11 BIS RUE FELIX POYEZ 77000 MELUN					

LISTE DES SOCIETES MEMBRES DU GROUPE ET DES SOCIETES QUI ONT CESSE D'ETRE

MEMBRES DE CE GROUPE (article 223 A du CGI)

Dénomination de la société mère :

SAS DESTIA DEVELOPPEMENT

N° SIRET de la société mère :

81852001700034

Exercice ouvert le : 01/01/2020 et clos le : 31/12/2020

I A - Liste des sociétés résidentes membres du groupe au titre de l'exercice liquidé

Sociétés du périmètre d'intégration fiscale		Adresse du principal établissement (si différent de l'adresse du siège)		1er exercice d'entrée dans le groupe	Taux de détention par la société mère ou entité mère non résidente	
					Directe	Indirecte
Siren	532072840	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES PAU					
Adresse	10 ALLEE VEGA 64600 ANGLET					
Siren	532046315	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES PERPIGNAN					
Adresse	15 RUE DES GLAIEULS JARDINS SAINT JACQUES 66000 PERPIGNAN					
Siren	531869097	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES REIMS					
Adresse	53 RUE DE VERNOUILLET 51100 REIMS					
Siren	531838522	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES CHALON					
Adresse	4 RUE VIREY 71100 CHALON SUR SAONE					
Siren	531869089	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES EVREUX					
Adresse	130 RUE CLEMENT ADER 27000 EVREUX					
Siren	531872513	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES RENNES					
Adresse	182 ROUTE DE SAINT MALO LE PORT DE SAINT MARTIN 35000 RENNES					

LISTE DES SOCIETES MEMBRES DU GROUPE ET DES SOCIETES QUI ONT CESSE D'ETRE

MEMBRES DE CE GROUPE (article 223 A du CGI)

Dénomination de la société mère :

SAS DESTIA DEVELOPPEMENT

N° SIRET de la société mère :

81852001700034

Exercice ouvert le : 01/01/2020 et clos le : 31/12/2020

I A - Liste des sociétés résidentes membres du groupe au titre de l'exercice liquidé

Sociétés du périmètre d'intégration fiscale		Adresse du principal établissement (si différent de l'adresse du siège)		1er exercice d'entrée dans le groupe	Taux de détention par la société mère ou entité mère non résidente	
					Directe	Indirecte
Siren	532015336	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES ROUEN					
Adresse	107 RUE SAINT HILAIRE 76000 ROUEN					
Siren	532078227	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES TOURS					
Adresse	39 RUE DES GRANGES GALAND 37550 SAINT AVERTIN					
Siren	503106189	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	BOUFFEE D'AIR SERVICES					
Adresse	58 BLD JULES VERNE 44300 NANTES					
Siren	484938535	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique						
Dénomination	SERVICES ET QUALITES 30					
Adresse	165 RUE PHILIPPE MAUPAS ZAC GEORGES BESSE II 30000 NIMES					
Siren	750321101	Adresse		OUI	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	HLS DEVELOPPEMENT					
Adresse	167 RUE CHARLES GERMAIN 69400 VILLEFRANCHE SUR SAONE					
Siren	485332449	Adresse		OUI	68.19	31.81
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	HOME LIBRE SERVICE					
Adresse	167 Rue Charles Germain 69400 VILLEFRANCHE SUR SAONE					

LISTE DES SOCIETES MEMBRES DU GROUPE ET DES SOCIETES QUI ONT CESSE D'ETRE

MEMBRES DE CE GROUPE (article 223 A du CGI)

Dénomination de la société mère :

SAS DESTIA DEVELOPPEMENT

N° SIRET de la société mère :

81852001700034

Exercice ouvert le : 01/01/2020 et clos le : 31/12/2020

I A - Liste des sociétés résidentes membres du groupe au titre de l'exercice liquidé

Sociétés du périmètre d'intégration fiscale		Adresse du principal établissement (si différent de l'adresse du siège)		1er exercice d'entrée dans le groupe	Taux de détention par la société mère ou entité mère non résidente	
					Directe	Indirecte
Siren	751090085	Adresse		OUI	25.00	75.00
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	HOME LIBRE SERVICE MACON					
Adresse	19 Rue de l'Héritan 71000 MACON					
Siren	750059354	Adresse		OUI	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADOM C'EST MIEUX					
Adresse	4 RUE DE LA REPUBLIQUE 06530 SAINT CEZAIRE SUR SIAGN					
Siren	491664322	Adresse		OUI	100.00	
Forme Juridique						
Dénomination	ASA					
Adresse	69 AV CHARLES BOUTET 08000 CHARLEVILLE MEZIERES					
Siren	518443718	Adresse		OUI	100.00	
Forme Juridique						
Dénomination	AD DOMEQ					
Adresse	62 AVENUE JEAN MOULIN LE CARRE D'HORT 34500 BEZIERS					
Siren	451192009	Adresse		OUI	100.00	
Forme Juridique						
Dénomination	AESAD SERENIDOM					
Adresse	78 BVD DE STRASBOURG 34000 MONTPELLIER					
Siren	498692490	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique						
Dénomination	SARL SOUS MON TOIT BORDEAUX 1					
Adresse	11 Avenue Pierre Mendès Franc 33700 MERIGNAC					

LISTE DES SOCIETES MEMBRES DU GROUPE ET DES SOCIETES QUI ONT CESSE D'ETRE

MEMBRES DE CE GROUPE (article 223 A du CGI)

Dénomination de la société mère :

SAS DESTIA DEVELOPPEMENT

N° SIRET de la société mère :

81852001700034

Exercice ouvert le : 01/01/2020 et clos le : 31/12/2020

I A - Liste des sociétés résidentes membres du groupe au titre de l'exercice liquidé

Sociétés du périmètre d'intégration fiscale		Adresse du principal établissement (si différent de l'adresse du siège)		1er exercice d'entrée dans le groupe	Taux de détention par la société mère ou entité mère non résidente	
					Directe	Indirecte
Siren	493741136	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	AU SERVICE DES SENIORS					
Adresse	132 RUE BLOMET 75015 PARIS					
Siren	480277797	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	LE MAJORDOME SENIORS					
Adresse	35 ROUTE DE RUEIL 78150 LE CHESNAY					
Siren	482199924	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	VITAME SERVICES					
Adresse	18 RUE BERNARD MULE 31400 TOULOUSE					
Siren	450116926	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SAS					
Dénomination	ADISPO					
Adresse	1 BD DESFONS 84000 AVIGNON					
Siren	520874454	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	QUALITI SERVICES					
Adresse	7 ZI DE SISTRIERES II RUE FELIX DAGUERRE 15000 AURILLAC					
Siren	497974956	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADELIASERVICES					
Adresse	39 RUE HINCMAR 51100 REIMS					

LISTE DES SOCIETES MEMBRES DU GROUPE ET DES SOCIETES QUI ONT CESSE D'ETRE

MEMBRES DE CE GROUPE (article 223 A du CGI)

Dénomination de la société mère :

SAS DESTIA DEVELOPPEMENT

N° SIRET de la société mère :

81852001700034

Exercice ouvert le : 01/01/2020 et clos le : 31/12/2020

I A - Liste des sociétés résidentes membres du groupe au titre de l'exercice liquidé

Sociétés du périmètre d'intégration fiscale		Adresse du principal établissement (si différent de l'adresse du siège)		1er exercice d'entrée dans le groupe	Taux de détention par la société mère ou entité mère non résidente	
					Directe	Indirecte
Siren	491780623	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	AMEVA SERVICES					
Adresse	8 Rue Graham Bell 57070 METZ					
Siren	518227699	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	SARL AZUR SENIOR					
Adresse	167 Rue Charles Germain 69400 VILLEFRANCHE SUR SAONE					
Siren	432459634	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	CHABENAT – AU FIL DES ANS					
Adresse	27 RUE DES ANTILLES 35400 ST MALO					
Siren	750372559	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES ARCACHON					
Adresse	116 COURS DE VERDUN 33470 GUJAN MESTRAS					
Siren	538071317	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES ARRAS					
Adresse	3 PLACE DE LA PREFECTURE 62000 ARRAS					
Siren	538424722	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES VILLEURBANNE					
Adresse	64 RUE DE LA MADELEINE 37 RUE MARC BLOCH 69007 LYON					

LISTE DES SOCIETES MEMBRES DU GROUPE ET DES SOCIETES QUI ONT CESSE D'ETRE MEMBRES DE CE GROUPE (article 223 A du CGI)

Dénomination de la société mère : SAS DESTIA DEVELOPPEMENT

N° SIRET de la société mère : 81852001700034

Exercice ouvert le : 01/01/2020 et clos le : 31/12/2020

I A - Liste des sociétés résidentes membres du groupe au titre de l'exercice liquidé

Sociétés du périmètre d'intégration fiscale		Adresse du principal établissement (si différent de l'adresse du siège)		1er exercice d'entrée dans le groupe	Taux de détention par la société mère ou entité mère non résidente	
					Directe	Indirecte
Siren	531841690	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	SARL ADHEO SERVICES BLOIS					
Adresse	37 A Allée des Pins 41000 BLOIS					
Siren	803470319	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES ORLEANS					
Adresse	563 RUE DE LA JUINE 45160 OLIVET					
Siren	504598418	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique						
Dénomination	NOUNOUSEVICE					
Adresse	563 R DE LA JUINE 45160 OLIVET					
Siren	510387087	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SAS					
Dénomination	SAS SAP FORMATION					
Adresse	563 RUE DE LA JUINE 45160 OLIVET					
Siren		Adresse				
Forme Juridique						
Dénomination						
Adresse						
Siren		Adresse				
Forme Juridique						
Dénomination						
Adresse						

LISTE DES SOCIETES MEMBRES DU GROUPE ET DES SOCIETES QUI ONT CESSE D'ETRE MEMBRES DE CE GROUPE (article 223 A du CGI)

Dénomination de la société mère : SAS DESTIA DEVELOPPEMENT

N° SIRET de la société mère : 81852001700034

Exercice ouvert le : 01/01/2020 et clos le : 31/12/2020

II B - Liste des sociétés qui ont cessé d'être intermédiaires, mère non résidente et des sociétés étrangères au titre de l'exercice liquidé

Dénomination des sociétés		Adresse du principal établissement (si différent de l'adresse du siège)		Statut de l'entreprise
Siren		Adresse		
Forme Juridique				
Dénomination				
Adresse				
Siren		Adresse		
Forme Juridique				
Dénomination				
Adresse				
Siren		Adresse		
Forme Juridique				
Dénomination				
Adresse				
Siren		Adresse		
Forme Juridique				
Dénomination				
Adresse				
Siren		Adresse		
Forme Juridique				
Dénomination				
Adresse				
Siren		Adresse		
Forme Juridique				
Dénomination				
Adresse				

POUR L'EXERCICE SUIVANT
(article 223 A du CGI)

Dénomination de la société mère :

SAS DESTIA DEVELOPPEMENT

N° SIRET de la société mère :

81852001700034

Exercice ouvert le : 01/01/2020 et clos le : 31/12/2020

I A - Liste des sociétés résidentes membres du groupe au titre de l'exercice suivant

Sociétés du périmètre d'intégration fiscale		Adresse du principal établissement (si différent de l'adresse du siège)		1er exercice d'entrée dans le groupe	Taux de détention par la société mère ou entité mère non résidente	
					Directe	Indirecte
Siren	818520017	Adresse		NON		
Forme Juridique	SAS					
Dénomination	DESTIA DEVELOPPEMENT					
Adresse	895 RUE DE LA BERGERESSE 45160 OLIVET					
Siren	488624255	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	EURL					
Dénomination	SOUS MON TOIT MULHOUSE					
Adresse	85 AVENUE ROGER SALENGRO 68100 MULHOUSE					
Siren	503106189	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	BOUFFEE D'AIR SERVICES					
Adresse	58 BLD JULES VERNE 44300 NANTES					
Siren	482404761	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SAS					
Dénomination	AVIDOM					
Adresse	13 RUE NIEPCE 75014 PARIS					
Siren	490837069	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ASSISTADOM					
Adresse	3 PLACE HONORE DE BALZAC 37210 VOUVRAY					
Siren	510236391	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	FS SERVICES A DOMICILE					
Adresse	20 Boulevard Charlemagne 54000 NANCY					

Dénomination de la société mère : SAS DESTIA DEVELOPPEMENT

N° SIRET de la société mère : 81852001700034

Exercice ouvert le : 01/01/2020 et clos le : 31/12/2020

I A - Liste des sociétés résidentes membres du groupe au titre de l'exercice suivant

Sociétés du périmètre d'intégration fiscale		Adresse du principal établissement (si différent de l'adresse du siège)		1er exercice d'entrée dans le groupe	Taux de détention par la société mère ou entité mère non résidente	
					Directe	Indirecte
Siren	508978137	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	SAISIR LE JOUR					
Adresse	30 BOULEVARD DES FERRIERES 83490 LE MUY					
Siren	484938535	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique						
Dénomination	SERVICES ET QUALITES 30					
Adresse	165 RUE PHILIPPE MAUPAS ZAC GEORGES BESSE II 30000 NIMES					
Siren	531838522	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES CHALON					
Adresse	4 RUE VIREY 71100 CHALON SUR SAONE					
Siren	531986735	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES LA ROCHELLE					
Adresse	2 B AV DU GENERAL DE GAULLE 17440 AYTRE					
Siren	538152638	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES MELUN					
Adresse	8 RUE DAMONVILLE 77000 MELUN					
Siren	532072840	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES PAU					
Adresse	10 ALLEE VEGA 64600 ANGLET					

POUR L'EXERCICE SUIVANT
(article 223 A du CGI)

Dénomination de la société mère :

SAS DESTIA DEVELOPPEMENT

N° SIRET de la société mère :

81852001700034

Exercice ouvert le : 01/01/2020 et clos le : 31/12/2020

I A - Liste des sociétés résidentes membres du groupe au titre de l'exercice suivant

Sociétés du périmètre d'intégration fiscale		Adresse du principal établissement (si différent de l'adresse du siège)		1er exercice d'entrée dans le groupe	Taux de détention par la société mère ou entité mère non résidente	
					Directe	Indirecte
Siren	532046315	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES PERPIGNAN					
Adresse	15 RUE DES GLAIEULS JARDINS SAINT JACQUES 66000 PERPIGNAN					
Siren	531869097	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES REIMS					
Adresse	53 RUE VERNOUILLET 51100 REIMS					
Siren	538345786	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique						
Dénomination	ADHEO SERVICES AUXERRE					
Adresse	105 RUE DES MIGNOTTES CS 20259-105 89005 AUXERRE					
Siren	749881009	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SAS					
Dénomination	ADHEO SERVICES FRANCE					
Adresse	895 rue de la Bergeresse 45160 OLIVET					
Siren	803470319	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES ORLEANS					
Adresse	563 RUE DE LA JUINE 45160 OLIVET					
Siren	531841690	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	SARL ADHEO SERVICES BLOIS					
Adresse	37 A Allée des Pins 41000 BLOIS					

Dénomination de la société mère : SAS DESTIA DEVELOPPEMENT

N° SIRET de la société mère : 81852001700034

Exercice ouvert le : 01/01/2020 et clos le : 31/12/2020

I A - Liste des sociétés résidentes membres du groupe au titre de l'exercice suivant

Sociétés du périmètre d'intégration fiscale		Adresse du principal établissement (si différent de l'adresse du siège)		1er exercice d'entrée dans le groupe	Taux de détention par la société mère ou entité mère non résidente	
					Directe	Indirecte
Siren	504598418	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique						
Dénomination	NOUNOUSERVICE					
Adresse	563 R DE LA JUINE 45160 OLIVET					
Siren	531872513	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES RENNES					
Adresse	182 ROUTE DE SAINT MALO LE PORT DE SAINT MARTIN 35000 RENNES					
Siren	532015336	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES ROUEN					
Adresse	107 RUE SAINT HILAIRE 76000 ROUEN					
Siren	531869089	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES EVREUX					
Adresse	130 RUE CLEMENT ADER PARC D'ACTIVITE DU LONG BUISS 27000 EVREUX					
Siren	532078227	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES TOURS					
Adresse	39 RUE DES GRANGES GALAND 37550 SAINT AVERTIN					
Siren	538071317	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES ARRAS					
Adresse	3 PLACE DE LA PREFECTURE 62000 ARRAS					

Dénomination de la société mère :

N° SIRET de la société mère :

Exercice ouvert le : 01/01/2020

SAS DESTIA DEVELOPPEMENT

81852001700034

et clos le : 31/12/2020

I A - Liste des sociétés résidentes membres du groupe au titre de l'exercice suivant

Sociétés du périmètre d'intégration fiscale		Adresse du principal établissement (si différent de l'adresse du siège)		1er exercice d'entrée dans le groupe	Taux de détention par la société mère ou entité mère non résidente	
					Directe	Indirecte
Siren	750372559	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES ARCACHON					
Adresse	116 COURS DE VERDUN 33470 GUJAN MESTRAS					
Siren	538424722	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES VILLEURBANNE					
Adresse	64 RUE DE LA MADELEINE 37 RUE MARC BLOCH 69007 LYON					
Siren	531841823	Adresse		OUI		100.00
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADHEO SERVICES ANGOULEME SARL					
Adresse	176 Rue de la Génoise ZAC des Montagnes 16430 CHAMPNIERS					
Siren	750321101	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	HLS DEVELOPPEMENT					
Adresse	167 RUE CHARLES GERMAIN 69400 VILLEFRANCHE SUR SAONE					
Siren	751090085	Adresse		NON	25.00	75.00
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	HOME LIBRE SERVICE MACON					
Adresse	19 Rue de l'Héritan 71000 MACON					
Siren	485332449	Adresse		NON	68.19	31.81
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	HOME LIBRE SERVICE					
Adresse	167 Rue Charles Germain 69400 VILLEFRANCHE SUR SAONE					

Dénomination de la société mère :

SAS DESTIA DEVELOPPEMENT

N° SIRET de la société mère :

81852001700034

Exercice ouvert le : 01/01/2020 et clos le : 31/12/2020

I A - Liste des sociétés résidentes membres du groupe au titre de l'exercice suivant

Sociétés du périmètre d'intégration fiscale		Adresse du principal établissement (si différent de l'adresse du siège)		1er exercice d'entrée dans le groupe	Taux de détention par la société mère ou entité mère non résidente	
					Directe	Indirecte
Siren	509833737	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique						
Dénomination	EURL SMT PRO					
Adresse	895 RUE DE LA BERGERESSE 45160 OLIVET					
Siren	539949297	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	BG FORMATION					
Adresse	895 RUE DE LA BERGERESSE 45160 OLIVET					
Siren	498692490	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique						
Dénomination	SARL SOUS MON TOIT BORDEAUX 1					
Adresse	11 Avenue Pierre Mendès Franc 33700 MERIGNAC					
Siren	480277797	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	LE MAJORDOME SENIORS					
Adresse	35 ROUTE DE RUEIL 78150 LE CHESNAY					
Siren	482199924	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	VITAME SERVICES					
Adresse	18 RUE BERNARD MULE 31400 TOULOUSE					
Siren	450116926	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SAS					
Dénomination	ADISPO					
Adresse	1 BD DESFONS 84000 AVIGNON					

POUR L'EXERCICE SUIVANT
(article 223 A du CGI)

Dénomination de la société mère :	SAS DESTIA DEVELOPPEMENT
N° SIRET de la société mère :	81852001700034

Exercice ouvert le : 01/01/2020 et clos le : 31/12/2020

I A - Liste des sociétés résidentes membres du groupe au titre de l'exercice suivant

Sociétés du périmètre d'intégration fiscale		Adresse du principal établissement (si différent de l'adresse du siège)		1er exercice d'entrée dans le groupe	Taux de détention par la société mère ou entité mère non résidente	
					Directe	Indirecte
Siren	520874454	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	QUALITI SERVICES					
Adresse	7 ZI DE SISTRIERES II RUE FELIX DAGUERRE 15000 AURILLAC					
Siren	497974956	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADELIASERVICES					
Adresse	39 RUE HINCMAR 51100 REIMS					
Siren	750059354	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	ADOM C'EST MIEUX					
Adresse	4 RUE DE LA REPUBLIQUE 06530 SAINT CEZAIRE SUR SIAGN					
Siren	510387087	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SAS					
Dénomination	SAS SAP FORMATION					
Adresse	563 RUE DE LA JUINE 45160 OLIVET					
Siren	493741136	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	AU SERVICE DES SENIORS					
Adresse	132 RUE BLOMET 75015 PARIS					
Siren	491780623	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	AMEVA SERVICES					
Adresse	8 Rue Graham Bell 57070 METZ					

POUR L'EXERCICE SUIVANT

(article 223 A du CGI)

Dénomination de la société mère :

SAS DESTIA DEVELOPPEMENT

N° SIRET de la société mère :

81852001700034

Exercice ouvert le : 01/01/2020 et clos le : 31/12/2020

I A - Liste des sociétés résidentes membres du groupe au titre de l'exercice suivant

Sociétés du périmètre d'intégration fiscale		Adresse du principal établissement (si différent de l'adresse du siège)		1er exercice d'entrée dans le groupe	Taux de détention par la société mère ou entité mère non résidente	
					Directe	Indirecte
Siren	518227699	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	SARL AZUR SENIOR					
Adresse	167 Rue Charles Germain 69400 VILLEFRANCHE SUR SAONE					
Siren	432459634	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique	SARL					
Dénomination	CHABENAT – AU FIL DES ANS					
Adresse	27 RUE DES ANTILLES 35400 ST MALO					
Siren	850945460	Adresse		OUI	100.00	
Forme Juridique	EURL					
Dénomination	DESTIA LOC					
Adresse	895 RUE DE LA BERGERESSE 45160 OLIVET					
Siren	491664322	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique						
Dénomination	ASA					
Adresse	69 AV CHARLES BOUTET 08000 CHARLEVILLE MEZIERES					
Siren	518443718	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique						
Dénomination	AD DOMEO					
Adresse	62 AVENUE JEAN MOULIN LE CARRE D'HORT 34500 BEZIERS					
Siren	451192009	Adresse		NON	100.00	
Forme Juridique						
Dénomination	AESAD SERENIDOM					
Adresse	78 BVD DE STRASBOURG 34000 MONTPELLIER					

Dénomination de la société mère : SAS DESTIA DEVELOPPEMENT

N° SIRET de la société mère : 81852001700034

Exercice ouvert le : 01/01/2020 et clos le : 31/12/2020

I A - Liste des sociétés résidentes membres du groupe au titre de l'exercice suivant

Sociétés du périmètre d'intégration fiscale		Adresse du principal établissement (si différent de l'adresse du siège)		1er exercice d'entrée dans le groupe	Taux de détention par la société mère ou entité mère non résidente	
					Directe	Indirecte
Siren	493597165	Adresse		OUI	100.00	
Forme Juridique	SAS					
Dénomination	FINANCIERE DE SERVICE					
Adresse	895 RUE DE LA BERGERESSE 45160 OLIVET					
Siren	478201312	Adresse		OUI		100.00
Forme Juridique	EURL					
Dénomination	NESTOR ADAGE					
Adresse	7 RUE DES HAUTS PAVES 44000 NANTES					
Siren	481297323	Adresse		OUI		100.00
Forme Juridique	EURL					
Dénomination	NESTOR FACILITES					
Adresse	7 RUE DES HAUTS PAVÉS 44000 NANTES					
Siren	819668922	Adresse		OUI	100.00	
Forme Juridique						
Dénomination	COULEDOU					
Adresse	40 AVENUE DE GRAMMONT 37000 TOURS					
Siren	491676144	Adresse		OUI		100.00
Forme Juridique						
Dénomination	AIDE A DOMICILE 37					
Adresse	6 RUE DE LA DOUZILLERE 37300 JOUE LES TOURS					
Siren	490770781	Adresse		NON		100.00
Forme Juridique						
Dénomination	VIVRADOM SERVICES					
Adresse	40 RUE DE GRAMMONT 37000 TOURS					

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le		01012020		et clos le		31122020		Régime simplifié d'imposition																											
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe								x		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:																											
Société DESTIA DEVELOPPEMENT								895 RUE DE LA BERGERESSE																											
SIRET		8		1		8		5		2		0		0		1		7		0		0		0		3		4		45160 OLIVET					
Adresse du principal établissement:								Ancienne adresse en cas de changement:																											
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																																			
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:																																			
								SIRET																											
B ACTIVITE																																			
Activités exercées								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 à 31%								Bénéfice imposable à 28%								Déficit		2		5		9		1		6							
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 quinquies)																	
3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches																																			
Entreprises nouvelles, art 44 sexies						Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A																													
Entreprises nouvelles, art 44 septies						Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies						Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies																							
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies						Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A						Autres dispositifs																							
Société d'investissement immobilier cotée						Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies																													
						Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)						Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %																							
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 ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)																																			
1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre																																			
2-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée										Nom																									
										NIF																									
3-Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre																																			
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe										Nom																									
										NIF																									
G 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 liasses fiscales 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:		20/05/2021		Lieu		OLIVET																					
								Qualité et nom du signataire:																											
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné														Signature																					
Examen de conformité fiscale (ECF)																																			

Formulaire obligatoire (article 223 du Code général des impôts)		IMPOT SUR LES SOCIETES				N° 2065 bis-SD 2021			
ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065									
H 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	
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 autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)								e	
								f	
								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)	
I 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.	Rembours-ements.	Indemnités forfaitaires.	Rembour-ements.	
					5	6	7	8	
J 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)									
K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION									
REMUNERATIONS				MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%					
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)				MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice					
				MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice					
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)				MVLT réalisée au cours de l'exercice					
				MVLT restant à reporter					

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		% bilan	Exercice N-1		% bilan	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12		31/12/2019	12		Euros	%
Immobilisations incorporelles	26 795 571		32.48	26 555 343		35.70	240 228	0.90
Immobilisations corporelles	635 832		0.77	483 172		0.65	152 661	31.60
Immobilisations financières	31 876 028		38.64	30 259 444		40.68	1 616 584	5.34
ACTIF IMMOBILISE	59 307 432		71.88	57 297 959		77.04	2 009 473	3.51
Stocks et en cours								
Créances clients et comptes rattachés	10 967 423		13.29	7 863 191		10.57	3 104 232	39.48
Autres créances	6 762 064		8.20	8 912 998		11.98	2 150 933	24.13
Disponibilités	5 187 041		6.29	16 209		0.02	5 170 832	NS
ACTIF CIRCULANT	22 916 529		27.78	16 792 398		22.58	6 124 131	36.47
Comptes de régularisation	279 356		0.34	286 376		0.39	7 020	2.45
TOTAL DE L'ACTIF	82 503 317		100.00	74 376 733		100.00	8 126 584	10.93

PASSIF	Exercice N		% bilan	Exercice N-1		% bilan	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12		31/12/2019	12		Euros	%
Capital et réserves	10 972 689		13.30	12 421 795		16.70	1 449 106	11.67
Résultat (Bénéfice ou perte)	1 916 388		2.32	1 449 106		1.95	467 282	32.25
Provisions réglementées et subventions	1 129 848		1.37	969 705		1.30	160 143	16.51
CAPITAUX PROPRES	10 186 149		12.35	11 942 394		16.06	1 756 245	14.71
Provisions pour risques et charges	23 770		0.03	21 000		0.03	2 770	13.19
Emprunts et dettes assimilées	60 390 838		73.20	51 037 922		68.62	9 352 916	18.33
Groupe et associés	7 724 808		9.36	7 114 596		9.57	610 212	8.58
Concours bancaires courants	104 102		0.13	680 883		0.92	576 781	84.71
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	1 093 997		1.33	636 801		0.86	457 197	71.80
Autres dettes	2 975 207		3.61	2 940 915		3.95	34 292	1.17
DETTES	72 288 953		87.62	62 411 117		83.91	9 877 836	15.83
Comptes de régularisation	4 446		0.01	2 222			2 223	100.05
TOTAL DU PASSIF	82 503 317		100.00	74 376 733		100.00	8 126 584	10.93

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		% bilan	Exercice N-1		% bilan	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12		31/12/2019	12		Euros	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	26 795 570.86		32.48	26 555 342.86		35.70	240 228.00	0.90
20122000 Frais 1er Etablissement - Pub	281 270.00		0.34				281 270.00	
20300000 Frais de recherche et dév.	3 000.00		0.00	3 000.00		0.00		
20500000 Licences informatiques	129 347.91		0.16	119 447.91		0.16	9 900.00	8.29
20510000 Marques	550 000.00		0.67	550 000.00		0.74		
20540000 Site internet Avidom	84 000.00		0.10	84 000.00		0.11		
20700000 Mali de fusion	25 923 692.68		31.42	25 923 692.68		34.85		
20800000 Site internet	7 875.00		0.01	7 875.00		0.01		
28012200 Amorts. - Frais 1er Etablissem	4 738.00		0.01				4 738.00	
28030000 Amortis. - frais de dével.	2 185.00		0.00	1 585.00		0.00	600.00	37.85
28050000 Amortis. - licences	90 243.73		0.11	63 014.73		0.08	27 229.00	43.21
28054000 Amortis. - site internet Avido	82 434.00		0.10	65 634.00		0.09	16 800.00	25.60
28080000 Amortis. - site internet	4 014.00		0.00	2 439.00		0.00	1 575.00	64.58
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	635 832.47		0.77	483 171.96		0.65	152 660.51	31.60
21540000 Matériel	20 201.81		0.02				20 201.81	
21810000 Installations agencements	265 591.58		0.32	260 793.30		0.35	4 798.28	1.84
21830000 Matériel bureau & informatique	323 748.09		0.39	242 377.82		0.33	81 370.27	33.57
21840000 Mobilier de bureau	228 503.63		0.28	185 091.11		0.25	43 412.52	23.45
23100000 Immobilisations en cours	129 936.16		0.16	2 500.00		0.00	127 436.16	NS
28154000 Amortis. - Matériel Industriel	3 558.00		0.00				3 558.00	
28181000 Amortis. - inst. agencements	56 088.00		0.07	28 526.00		0.04	27 562.00	96.62
28183000 Amortis.- matériel bureau/info	160 758.66		0.19	102 015.63		0.14	58 743.03	57.58
28184000 Amortis. - mobilier	111 744.14		0.14	77 048.64		0.10	34 695.50	45.03
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	31 876 028.27		38.64	30 259 443.93		40.68	1 616 584.34	5.34
26100002 Titres part. - Smt Colmar	660.00		0.00	660.00		0.00		
26100006 Titres part -a dom c'est mieux	283 815.00		0.34	283 815.00		0.38		
26100008 Titres part. - ASA	2 056 731.00		2.49	2 056 731.00		2.77		
26100009 Titres part. - SMT Bordeaux	62 858.00		0.08	62 858.00		0.08		
26100015 Titres part.- qualiti services	506 406.88		0.61	506 406.88		0.68		
26100020 Titres part. - SMT Mulhouse	1 000 000.00		1.21	1 000 000.00		1.34		
26100031 Titres part. - vitame sces 31	471 438.64		0.57	471 438.64		0.63		
26100034 Titres part.- AESAD	541 496.60		0.66	541 496.60		0.73		
26100035 Titres part. - au fil des ans	932 749.72		1.13	932 749.72		1.25		
26100037 COULEDOU	814 027.34		0.99				814 027.34	
26100044 Titres de Part. Financ. Serv.	787 575.00		0.95				787 575.00	
26100045 Titres part. - destia loc	1 000.00		0.00	1 000.00		0.00		
26100048 Titres part. - Smt Pro	1 000.00		0.00	1 000.00		0.00		
26100051 Titres part. - adélia	441 599.50		0.54	441 599.50		0.59		
26100057 Titres part. - améva	304 604.64		0.37	304 604.64		0.41		
26100060 Titres part. - Avidom	9 605 152.78		11.64	9 605 152.78		12.91		
26100069 Titres part. - azur sénior	508 042.28		0.62	508 042.28		0.68		
26100075 Titres part. - au serv seniors	1 037 781.00		1.26	1 037 781.00		1.40		
26100078 Titres part. - majordome sénio	475 185.00		0.58	475 185.00		0.64		
26100082 Titres part. - adispo	1 286 469.00		1.56	1 286 469.00		1.73		
26100100 Titres part. - Adhéo service F	500 000.00		0.61	500 000.00		0.67		
26100117 Titres part. - Adheo La Rochel	1 000.00		0.00	1 000.00		0.00		
26100134 Titres Part. - Ad Domeo	2 060 246.40		2.50	2 060 246.40		2.77		
26100151 Titres part. - Adheo Reims	1 000.00		0.00	1 000.00		0.00		
26100164 Titres part. - Adheo Pau	1 000.00		0.00	1 000.00		0.00		
26100166 Titres part. - Adheo Perpignan	1 000.00		0.00	1 000.00		0.00		
26100171 Titres part. - Adheo Chalon	1 000.00		0.00	1 000.00		0.00		
26100177 Titres part. - Adheo Melun	1 000.00		0.00	1 000.00		0.00		
26100189 Titres part. - Adheo Auxerre	1 000.00		0.00	1 000.00		0.00		

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		% bilan	Exercice N-1		% bilan	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12		31/12/2019	12		Euros	%
26100269 Titres part - hls	1 628	179.10	1.97	1 628	179.10	2.19		
26110000 Titres part. - sap formation		4.00			4.00			
26111000 Titres part. - BG Formation	1 500.00		0.00	1 500.00		0.00		
26111100 Mali de fusion - BG Capital	6 534	567.39	7.92	6 534	567.39	8.79		
27500000 Dépôts et cautionnement versés	25 939.00		0.03	10 957.00		0.01	14 982.00	136.73
ACTIF IMMOBILISE	59 307	431.60	71.88	57 297	958.75	77.04	2 009 472.85	3.51
CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	10 967	423.30	13.29	7 863	191.11	10.57	3 104 232.19	39.48
41100000 Clients	5 635.94		0.01	141 577.68		0.19	135 941.74	96.02
41300000 Clients groupe	10 877	787.36	13.18	7 685	041.38	10.33	3 192 745.98	41.54
41600000 Clients douteux				3 102.57		0.00	3 102.57	100.00
41810000 Clients - factures à établir	84 000.00		0.10	36 306.00		0.05	47 694.00	131.37
49100000 Dépréciation des clients				2 836.52		0.00	2 836.52	100.00
AUTRES CREANCES	6 762	064.19	8.20	8 912	997.57	11.98	2 150 933.38	24.13
40100000 Fournisseurs				58 571.09		0.08	58 571.09	100.00
40910000 Fournis. - acomptes versés	46 944.59		0.06	19 661.00		0.03	27 283.59	138.77
40960000 FOURN- EMBALLAGES A RENDRE	255.00		0.00	170.00		0.00	85.00	50.00
40980000 Fournis. - avoirs à recevoir				8 000.00		0.01	8 000.00	100.00
42500000 Personnel - acomptes versés	4 183.47		0.01	1 184.15		0.00	2 999.32	253.29
43750000 Org. sociaux - mutuelle	8 240.73		0.01	5 218.00		0.01	3 022.73	57.93
44300000 Transf. charges sociales	1 916.91		0.00				1 916.91	
44400000 Impôt sur les sociétés	3 539	197.00	4.29	4 838	881.00	6.51	1 299 684.00	26.86
44562000 Etat - tva déd. s/immo	4 599.73		0.01	22 517.40		0.03	17 917.67	79.57
44566000 Etat - tva déd. s/abs	78 313.85		0.09	58 408.63		0.08	19 905.22	34.08
44586000 Etat - tva déd. s/fact. non pa	58 374.02		0.07	11 397.09		0.02	46 976.93	412.18
44587000 Etat - tva collectée s/fae				103 744.33		0.14	103 744.33	100.00
45100035 intégration fiscale - AFDA	76 369.00		0.09	58 148.00		0.08	18 221.00	31.34
45100047 Intégration fiscale - sap form	11 333.00		0.01	11 333.00		0.02		
45100051 Intégration fiscale - nounou	2 455.29		0.00	2 455.29		0.00		
45100065 Intégration fiscale - bg forma	9 724.00		0.01	9 724.00		0.01		
45100117 Intégration fiscale - ad roche				65 339.00		0.09	65 339.00	100.00
45100145 Intégration fiscale - ad orlea	47 406.00		0.06				47 406.00	
45100151 Intégration fiscale - ad reims				113 961.67		0.15	113 961.67	100.00
45100164 Adhéo Pau				53 449.38		0.07	53 449.38	100.00
45100169 INTEGRATION FISCALE VILLEURBAN	21 529.00		0.03				21 529.00	
45100171 Intégration fiscale - ad chalo				8 986.17		0.01	8 986.17	100.00
45100176 Intégration fiscale - ad rouen	109 063.00		0.13	42 175.00		0.06	66 888.00	158.60
45100269 INT FISCAL HLS VILLEFRANCHE	3 065.00		0.00				3 065.00	
45110100 Intégration fiscale - ad franc	3 538.00		0.00	578.00		0.00	2 960.00	512.11
45110166 C/C AD PERPIGNAN				33 444.53		0.04	33 444.53	100.00
45110177 C/C AD MELUN				316 894.21		0.43	316 894.21	100.00
45120078 Intégration fiscale - majordom	22 564.00		0.03				22 564.00	
45500002 compte courant - SMT COLMAR	537.36		0.00				537.36	
45500006 A dom c'est mieux	3 490.73		0.00				3 490.73	
45500020 Compte courant - smt				225 242.35		0.30	225 242.35	100.00
45500031 Compte courant - vitame sce 31	199 841.81		0.24	147 733.00		0.20	52 108.81	35.27
45500044 COMPTE COURANT AD VIE	48 874.27		0.06	48 662.43		0.07	211.84	0.44
45500045 DESTIA LOCATION	45.80		0.00				45.80	
45500048 Int fiscale Destia - Smt pro	49 653.32		0.06				49 653.32	
45500051 c/c Nounou	28.97		0.00				28.97	
45500057 Compte courant - améva	299 339.70		0.36	337 067.49		0.45	37 727.79	11.19
45500060 Compte courant - avidom				148 289.98		0.20	148 289.98	100.00
45500075 Compte courant - au sce senior	111 419.19		0.14				111 419.19	

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF		Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
		31/12/2020 12	bilan	31/12/2019 12	bilan	Euros	%
45500100	Compte courant - ad. france	1 277 668.30	1.55	2 040 470.08	2.74	762 801.78	37.38
45500117	Intégration fiscale - ad roche	91 385.24	0.11			91 385.24	
45500133	Intégration fiscale - ad arcac	12 180.83	0.01			12 180.83	
45500151	Intégration fiscale - ad reims	129 460.95	0.16			129 460.95	
45500162	Intégration fiscale - ad arras	755.24	0.00			755.24	
45500164	Adhéo Pau	60 108.63	0.07			60 108.63	
45500166	Intégration fiscale - ad perpi	31 873.69	0.04			31 873.69	
45500171	Intégration fiscale - ad chalo	34 312.13	0.04			34 312.13	
45500176	Intégration fiscale - ad rouen	566.94	0.00			566.94	
45500177	Intération fiscale - ad melun	270 092.16	0.33			270 092.16	
45500189	Adhéo Auxerre	118.12	0.00			118.12	
45500244	C/C NESTOR ADAGE	42.00	0.00			42.00	
45500269	C/C HLS Developpement	1 292.59	0.00	1 277.52	0.00	15.07	1.18
45512000	C/C BG Formation	42 935.60	0.05	12 576.28	0.02	30 359.32	241.40
45520015	COMPTE QOURANT QUALITY SERVICE	39 660.54	0.05	9 245.45	0.01	30 415.09	328.97
45580020	Int c/c smt			1 053.48	0.00	1 053.48	100.00
45580060	Int c/c avidom			7 148.73	0.01	7 148.73	100.00
46700000	Divers	45.80	0.00	862.96	0.00	817.16	94.69
46700006	A dom c'est mieux			20 000.00	0.03	20 000.00	100.00
46700030	Vitame nimes			3 510.00	0.00	3 510.00	100.00
46700048	Divers - Smt Pro			18 000.00	0.02	18 000.00	100.00
46700054	Fs services			5 000.00	0.01	5 000.00	100.00
46700069	C/C AZUR			560.05	0.00	560.05	100.00
46700101	Adhéo Péronnas	638.82	0.00	364.51	0.00	274.31	75.25
46700110	Adhéo Troyes	5 468.46	0.01	309.35	0.00	5 159.11	NS
46700113	Adhéo Pays D'Aix			212.79	0.00	212.79	100.00
46700114	Adhéo Caen			60.60	0.00	60.60	100.00
46700116	C/c angouleme			322.10	0.00	322.10	100.00
46700126	Adhéo Valence			957.33	0.00	957.33	100.00
46700133	Adhéo Arcachon			13 000.00	0.02	13 000.00	100.00
46700138	Adhéo Vienne	591.30	0.00	365.06	0.00	226.24	61.97
46700142	Adhéo Neulise			363.27	0.00	363.27	100.00
46700145	Adhéo Orléans			370.72	0.00	370.72	100.00
46700146	Adhéo Cannes	236.93	0.00	429.54	0.00	192.61	44.84
46700151	Adhéo Reims			122.64	0.00	122.64	100.00
46700156	Adhéo Vannes			258.80	0.00	258.80	100.00
46700162	Adhéo arras			2 339.63	0.00	2 339.63	100.00
46700167	Adhéo Strasbourg	327.18	0.00	380.33	0.00	53.15	13.97
46700175	Adhéo Paris Bastille			130.98	0.00	130.98	100.00
46700183	Adhéo Nice Ouest			408.31	0.00	408.31	100.00
46710000	Subvention cnsa / fédésap			21 197.37	0.03	21 197.37	100.00
46720035	Au fil des ans			463.50	0.00	463.50	100.00
DISPONIBILITES		5 187 041.41	6.29	16 209.02	0.02	5 170 832.39	NS
51200107	BP ADHEO PRIVAS			237.48	0.00	237.48	100.00
51200150	BP ADHE CHERBOURG			327.06	0.00	327.06	100.00
51200165	BP ADHEO TARBES			119.33	0.00	119.33	100.00
51200181	BP ADHEO ALBI			67.83	0.00	67.83	100.00
51200367	BP ABC STRASBOURG			800.00	0.00	800.00	100.00
51200531	BP EHO TOULOUSE			800.00	0.00	800.00	100.00
51200559	BP EHO LILLE			800.00	0.00	800.00	100.00
51210010	Banque Populaire EHO Cannes			902.20	0.00	902.20	100.00
51230000	Banque - bpri	615 016.94	0.75	2 485.36	0.00	612 531.58	NS
51230046	BP Rives Destia			4 789.39	0.01	4 789.39	100.00
51240000	Crédit Agricole	1 450 086.86	1.76			1 450 086.86	

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

[illegible]

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	bilan	31/12/2019 12	bilan	Euros	%
CAPITAL ET RESERVES	10 972 689.12	13.30	12 421 795.49	16.70	1 449 106.37	11.67
10130000 Capital social	17 337 471.00	21.01	17 230 327.00	23.17	107 144.00	0.62
10410000 Prime d'emission	335 027.84	0.41	442 171.84	0.59	107 144.00	24.23
11900000 Report à nouveau débiteur	6 699 809.72	8.12	5 250 703.35	7.06	1 449 106.37	27.60
RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)	1 916 388.20	2.32	1 449 106.37	1.95	467 281.83	32.25
PROVISIONS REGLEMENTEES ET SUBVENTIONS	1 129 847.78	1.37	969 704.50	1.30	160 143.28	16.51
14500000 Amortissements dérogatoires	1 129 847.78	1.37	969 704.50	1.30	160 143.28	16.51
CAPITAUX PROPRES	10 186 148.70	12.35	11 942 393.62	16.06	1 756 244.92	14.71
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	23 770.00	0.03	21 000.00	0.03	2 770.00	13.19
15110000 Provisions pou r risques	23 770.00	0.03	21 000.00	0.03	2 770.00	13.19
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	60 390 838.19	73.20	51 037 921.97	68.62	9 352 916.22	18.33
16100000 Emprunt obligataire convertibl	17 464 106.00	21.17	15 876 460.00	21.35	1 587 646.00	10.00
16110000 Emprunt obligataire convertibl	1 272 323.00	1.54	1 155 000.00	1.55	117 323.00	10.16
16300000 Emprunt Dette Mezzanine	6 659 949.05	8.07	6 277 794.02	8.44	382 155.03	6.09
16430000 Emprunt Dette Senior TA	8 000 000.00	9.70	10 000 000.00	13.45	2 000 000.00	20.00
16432000 Emprunt Dette Senior TB	7 500 000.00	9.09	7 500 000.00	10.08		
16433000 Dette croissance Externe	6 457 500.00	7.83	6 045 833.33	8.13	411 666.67	6.81
16450000 CIC - Prêt Etat	2 000 000.00	2.42			2 000 000.00	
16451000 LCL - Prêt Etat	3 250 000.00	3.94			3 250 000.00	
16452000 BPR - Prêt Etat	3 250 000.00	3.94			3 250 000.00	
16453000 CA - Prêt Etat	1 500 000.00	1.82			1 500 000.00	
16810000 Autre emprunt financements bpi	2 917 764.04	3.54	4 114 011.65	5.53	1 196 247.61	29.08
16884000 Emprunt - intérêts courus	119 196.10	0.14	68 822.97	0.09	50 373.13	73.19
GROUPES ET ASSOCIES	7 724 808.29	9.36	7 114 596.19	9.57	610 212.10	8.58
45100009 Intégration fiscale - smt bdx	11 269.00	0.01	11 269.00	0.02		
45100020 Intégration fiscale - smt mulh	2 834 962.61	3.44	2 834 962.61	3.81		
45100030 Intégration fiscale - vitame30	42 182.00	0.05	42 182.00	0.06		
45100031 Intégration fiscale - vitame31	25 020.80	0.03	24 729.00	0.03	291.80	1.18
45100037 Intégration fiscale - assistad	110 174.00	0.13	110 174.00	0.15		
45100048 Intégration fiscale - smt pro	732.20	0.00	732.20	0.00		
45100054 Intrégration fiscale - fs serv	38 377.00	0.05	38 377.00	0.05		
45100057 Intégration fiscale - améva	37 899.00	0.05	37 899.00	0.05		
45100060 Intégration fiscale - avidom	2 327 699.24	2.82	2 454 290.24	3.30	126 591.00	5.16
45100083 Intégration fiscale - slj	36 034.00	0.04	36 034.00	0.05		
45100117 Intégration fiscale - ad roche	162.90	0.00			162.90	
45100127 Intégration fiscale - ad evreu	8 247.18	0.01	8 151.00	0.01	96.18	1.18
45100133 Intégration fiscale - ad arcac	4 185.06	0.01	10 905.00	0.01	6 719.94	61.62
45100135 Intégration fiscale - ad renne	27 176.00	0.03	27 176.00	0.04		
45100151 Intégration fiscale - ad reims	15 806.34	0.02			15 806.34	
45100162 Intégration fiscale - ad arras	980.43	0.00	969.00	0.00	11.43	1.18
45100166 Intégration fiscale - ad perpi	22 729.08	0.03	22 464.00	0.03	265.08	1.18
45100171 Intégration fiscale - ad chalo	25 459.92	0.03			25 459.92	
45100173 Intégration fiscale - as tours	13 292.02	0.02	13 137.00	0.02	155.02	1.18
45100177 Intération fiscale - ad melun	22 465.00	0.03	22 203.00	0.03	262.00	1.18
45100189 Intégration fiscale - as auxer	2 076.00	0.00	2 076.00	0.00		
45120044 Intégration fiscale - advie	30 710.00	0.04	30 710.00	0.04		
45120069 Intégration fiscale - azur sén	49 337.00	0.06	49 337.00	0.07		
45120075 Intégration fiscale - au sce s	76 065.00	0.09	76 065.00	0.10		
45120078 Intégration fiscale - majordom			25 074.00	0.03	25 074.00	100.00

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF		Exercice N		% bilan	Exercice N-1		% bilan	Ecart N / N-1	
		31/12/2020	12		31/12/2019	12		Euros	%
45500002	compte courant - SMT COLMAR				3 874.08		0.01	3 874.08	100.00
45500009	Compte courant - SMT BORDEAUX	35 488.73		0.04	4 187.00		0.01	31 301.73	747.59
45500020	Compte courant - smt	47 507.50		0.06				47 507.50	
45500030	C/C vitame30	1 072.75		0.00				1 072.75	
45500034	Compte courant - AESAD	70 826.00		0.09	70 000.00		0.09	826.00	1.18
45500037	Compte courant - assistadom	259 218.71		0.31	4 187.00		0.01	255 031.71	NS
45500047	Intégration fiscale - sap form	50 399.69		0.06				50 399.69	
45500054	Fs services	452.85		0.00				452.85	
45500060	Compte courant - avidom	31 359.10		0.04				31 359.10	
45500069	Compte courant - azur séniors	257 938.59		0.31	173 194.25		0.23	84 744.34	48.93
45500075	Compte courant - au sce senior				96 025.37		0.13	96 025.37	100.00
45500078	Compte courant - majordome	102 417.35		0.12	79 300.00		0.11	23 117.35	29.15
45500082	Compte courant - adispo	4 186.44		0.01				4 186.44	
45500083	SAISIR LE JOUR	425.20		0.00				425.20	
45500116	C/c angouleme	786.60		0.00				786.60	
45500134	Compte courant - AD DOME0	182 124.00		0.22	180 000.00		0.24	2 124.00	1.18
45500135	Intégration fiscale - ad renne	2 318.97		0.00				2 318.97	
45500141	Compte Courant Adhéo Blois	85.39		0.00				85.39	
45500145	Adhéo Orléans	316.84		0.00				316.84	
45500169	INTEGRATION FISCALE VILLEURBAN	2 485.00		0.00				2 485.00	
45500173	Intégration fiscale - as tours	120.00		0.00				120.00	
45502690	HLS MACON	160.00		0.00				160.00	
45517000	C/C associés HCS	86.29		0.00	86.29		0.00		
45520000	C/c - x. mura	11.00		0.00	11.00		0.00		
45520008	COMPTE COURANT ASA	507 216.21		0.61	400 000.00		0.54	107 216.21	26.80
45520026	Compte courant - servéa				2 687.00		0.00	2 687.00	100.00
45520035	Compte courant - au fil des an	317 384.04		0.38	187 441.15		0.25	129 942.89	69.32
45520051	Compte courant - ADELIA	87 379.26		0.11	34 687.00		0.05	52 692.26	151.91
CONCOURS BANCAIRES COURANTS		104 102.06		0.13	680 883.22		0.92	576 781.16	84.71
51140000	Chèques émis à décaisser	593.48		0.00	11 562.02		0.02	10 968.54	94.87
51200108	BP ADHEO CHARLEVILLE				87.33		0.00	87.33	100.00
51200111	BP ADHEO NARBONNE				463.30		0.00	463.30	100.00
51200119	BP ADHEO BRIVES				423.94		0.00	423.94	100.00
51200124	BP ADHEO PERIGUEUX				5.98			5.98	100.00
51200125	BP ADHEO BESANCON				1 040.87		0.00	1 040.87	100.00
51200130	BP ADHEO NIMES				496.69		0.00	496.69	100.00
51200140	BP ADHEO DAX				12.22		0.00	12.22	100.00
51200174	BP ADHEO ANNECY				405.12		0.00	405.12	100.00
51210046	Banque Populaire Destia	268.15		0.00	35 398.50		0.05	35 130.35	99.24
51210521	BP EHODIJ-AD LYON				2 650.98		0.00	2 650.98	100.00
51230046	BP Rives Destia	1 316.79		0.00				1 316.79	
51250000	Banque - lcl				404 884.69		0.54	404 884.69	100.00
51250046	LCL Destia	100 946.81		0.12	207 091.85		0.28	106 145.04	51.26
51860000	Banque - agios à payer	976.83		0.00	16 359.73		0.02	15 382.90	94.03
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES		1 093 997.30		1.33	636 800.64		0.86	457 196.66	71.80
40100000	Fournisseurs	373 688.69		0.45	518 323.72		0.70	144 635.03	27.90
40810000	Fournis. - fact non parvenues	720 308.61		0.87	118 476.92		0.16	601 831.69	507.97
AUTRES DETTES		2 975 206.85		3.61	2 940 915.00		3.95	34 291.85	1.17
41300000	Clients groupe				35 601.94		0.05	35 601.94	100.00
41910000	Clients - Avances et Acomptes	25 352.59		0.03	659 229.90		0.89	633 877.31	96.15
42100000	Personnel - rémunérations dues	131 936.60		0.16	125 017.39		0.17	6 919.21	5.53
42200000	Comité d'Entreprise	3 254.00		0.00				3 254.00	

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1			
		31/12/2020	12	% bilan	31/12/2019	12	% bilan	Euros	%
42700000	Personnel - saisies s/salaire	508.83		0.00	189.19		0.00	319.64	168.95
42820000	Personnel - dette congés payés	304 803.07		0.37	101 835.91		0.14	202 967.16	199.31
42821000	Personnel - dette s/primes	189 000.00		0.23	169 098.00		0.23	19 902.00	11.77
43100000	Org. sociaux - urssaf	148 146.30		0.18	70 866.00		0.10	77 280.30	109.05
43735000	Apicil	20 332.50		0.02	19 651.29		0.03	681.21	3.47
43736000	Org. sociaux - prévoyance	1 888.29		0.00	4 719.01		0.01	2 830.72	59.99
43820000	Org. sociaux - charges s/cp	116 134.91		0.14	37 326.25		0.05	78 808.66	211.13
43860000	CHARGES SOCIALES A PAYER	21 429.00		0.03				21 429.00	
44210000	Etat - prélèvement à la source	6 684.27		0.01	7 065.00		0.01	380.73	5.39
44520000	TVA du intracommunautaire				330.30		0.00	330.30	100.00
44551000	Etat - tva à décaisser	40 894.00		0.05	86 576.00		0.12	45 682.00	52.77
44571010	TVA COLLECTEE 10%				243.01		0.00	243.01	100.00
44571020	Etat - tva collectée à 20%	1 813 904.03		2.20	1 298 118.37		1.75	515 785.66	39.73
44571050	TVA COLLECTEE 5.5%				21.61		0.00	21.61	100.00
44587000	Etat - tva collectée s/fae	14 000.00		0.02				14 000.00	
44860000	Etat - charges à payer	59 474.00		0.07	44 403.00		0.06	15 071.00	33.94
44860100	Etat - taxes assisses s/salair	25 016.96		0.03	5 693.78		0.01	19 323.18	339.37
46700020	Autres - smt				2 375.09		0.00	2 375.09	100.00
46700037	Autres comptes - assitadom				250 057.02		0.34	250 057.02	100.00
46700067	ABC STRASBOURG				312.00		0.00	312.00	100.00
46700092	ADHEO ASNIERES	760.00		0.00				760.00	
46700113	Adhéo Pays D'Aix	160.00		0.00				160.00	
46700114	Adhéo Caen	11.25		0.00				11.25	
46700126	Adhéo Valence	3 969.00		0.00				3 969.00	
46700141	Adhéo Blois				260.47		0.00	260.47	100.00
46700142	Adhéo Neulise	5 769.35		0.01				5 769.35	
46700156	Adhéo Vannes	652.68		0.00				652.68	
46700163	Adhéo Clermont	1 541.21		0.00	15 624.43		0.02	14 083.22	90.14
46700169	Adhéo Villeurbanne				6 300.04		0.01	6 300.04	100.00
46700175	Adhéo Paris Bastille	1 500.00		0.00				1 500.00	
46700183	Adhéo Nice Ouest	142.93		0.00				142.93	
46700190	Adhéo Haut de Seine Sud	1 080.00		0.00				1 080.00	
46700193	Adhéo Montreuil	409.45		0.00				409.45	
46700275	ADHEO PARIS OUEST	340.00		0.00				340.00	
46720000	Conventionnement RMA	32 383.99		0.04				32 383.99	
46730000	Conventionnement MSA	1 179.39		0.00				1 179.39	
46740000	Mutuaide	1 581.50		0.00				1 581.50	
46750000	Cpam Evry	636.90		0.00				636.90	
46760000	BIEN ETRE	312.00		0.00				312.00	
46770000	CPAM REIMS	17.85		0.00				17.85	
DETTES		72 288 952.69		87.62	62 411 117.02		83.91	9 877 835.67	15.83
COMPTES DE REGULARISATIONS		4 445.59		0.01	2 222.24			2 223.35	100.05
48700000	Produit constaté d'avance	4 445.59		0.01	2 222.24		0.00	2 223.35	100.05
TOTAL DU PASSIF		82 503 316.98		100.00	74 376 732.88		100.00	8 126 584.10	10.93

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12		31/12/2019	12		Euros	%
Ventes marchandises + Production	8 132 893		100.00	6 220 118		100.00	1 912 775	30.75
+ Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises vendues								
Marge commerciale								
+ Production vendue	8 071 755		99.25	6 220 118		100.00	1 851 636	29.77
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée	61 138		0.75				61 138	
Production de l'exercice	8 132 893		100.00	6 220 118		100.00	1 912 775	30.75
- Matières premières, approvisionnements consommés								
- Sous traitance directe	18 794		0.23	36 320		0.58	17 526	48.25
Marge brute de production	8 114 099		99.77	6 183 799		99.42	1 930 300	31.22
Marge brute globale	8 114 099		99.77	6 183 799		99.42	1 930 300	31.22
- Autres achats + charges externes	2 781 868		34.21	2 019 218		32.46	762 650	37.77
Valeur ajoutée	5 332 231		65.56	4 164 581		66.95	1 167 650	28.04
+ Subventions d'exploitation	3 273		0.04	222			3 051	NS
- Impôts, taxes et versements assimilés	145 649		1.79	75 177		1.21	70 472	93.74
- Salaires du personnel	2 128 396		26.17	1 754 016		28.20	374 380	21.34
- Charges sociales du personnel	666 451		8.19	603 311		9.70	63 141	10.47
Excédent brut d'exploitation	2 395 008		29.45	1 732 298		27.85	662 709	38.26
+ Autres produits de gestion courante	42			50			8	15.60
- Autres charges de gestion courante	4 881		0.06	1 294		0.02	3 587	277.24
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	240 342		2.96	10 352		0.17	229 990	NS
- Dotations aux amortissements	311 245		3.83	379 752		6.11	68 508	18.04
- Dotations aux provisions	2 770		0.03	11 000		0.18	8 230	74.82
Résultat d'exploitation	2 316 496		28.48	1 350 654		21.71	965 843	71.51
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers	36 868		0.45	91 628		1.47	54 760	59.76
- Charges financières	3 253 297		40.00	3 093 442		49.73	159 855	5.17
Résultat courant	899 932		11.07	1 651 161		26.55	751 228	45.50
+ Produits exceptionnels	98 228		1.21	1 047 090		16.83	948 862	90.62
- Charges exceptionnelles	1 455 830		17.90	1 047 241		16.84	408 589	39.02
Résultat exceptionnel	1 357 602		16.69	151			1 357 451	NS
- Impôt sur les bénéfices	341 146		4.19	202 205		3.25	138 941	68.71
- Participation des salariés								
Résultat NET	1 916 388		23.56	1 449 106		23.30	467 282	32.25

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12		31/12/2019	12		Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	8 132 892.81		100.00	6 220 118.28		100.00	1 912 774.53	30.75
PRODUCTION VENDUE	8 071 754.65		99.25	6 220 118.28		100.00	1 851 636.37	29.77
70600000 Prestations administratives	3 588 857.20		44.13	3 857 813.58		62.02	268 956.38	6.97
70800000 Licence de marque	3 709 366.00		45.61	1 714 052.81		27.56	1 995 313.19	116.41
70880000 Autres pds activités annexes	773 531.45		9.51	648 251.89		10.42	125 279.56	19.33
PRODUCTION IMMOBILISEE	61 138.16		0.75				61 138.16	
72200000 Production Corporelle Immobili	61 138.16		0.75				61 138.16	
PRODUCTION DE L'EXERCICE	8 132 892.81		100.00	6 220 118.28		100.00	1 912 774.53	30.75
SOUS TRAITANCE DIRECTE	18 793.80		0.23	36 319.50		0.58	17 525.70	48.25
60400000 Prestations, domiciliations	18 793.80		0.23	36 319.50		0.58	17 525.70	48.25
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	8 114 099.01		99.77	6 183 798.78		99.42	1 930 300.23	31.22
MARGE BRUTE GLOBALE	8 114 099.01		99.77	6 183 798.78		99.42	1 930 300.23	31.22
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	2 781 868.06		34.21	2 019 218.10		32.46	762 649.96	37.77
60610000 Electricité - eau	18 261.66		0.22	15 726.55		0.25	2 535.11	16.12
60613000 Carburant	54 592.53		0.67	45 453.18		0.73	9 139.35	20.11
60630000 Petits matériels, fournitures	152 776.20		1.88	34 408.17		0.55	118 368.03	344.01
60640000 Fournitures administratives	17 307.62		0.21	11 591.44		0.19	5 716.18	49.31
61111100 Sous-traitance - direction	350 000.03		4.30	350 000.04		5.63	0.01	
61130000 Sous traitance apologic	77 184.30		0.95	30 990.68		0.50	46 193.62	149.06
61150000 Sous traitance - diverses	20 674.50		0.25	54 152.46		0.87	33 477.96	61.82
61320000 Loc. immobilières - bureaux	156 320.07		1.92	132 236.25		2.13	24 083.82	18.21
61321000 Loc. immobilières - diverses	1 261.41		0.02	603.16		0.01	658.25	109.13
61322000 LOC DEFIBRILATEUR	696.59		0.01	356.22		0.01	340.37	95.55
61340000 Loc. mobilières - mac. à affr.	4 666.36		0.06	4 332.42		0.07	333.94	7.71
61351000 Loc. mobilières - véhicules	123 130.44		1.51	101 010.37		1.62	22 120.07	21.90
61352000 LOYER DOMICILIATION	1 600.00		0.02	232.05		0.00	1 367.95	589.51
61360000 Location e doc pro	84 986.91		1.04	14 710.16		0.24	70 276.75	477.74
61370000 Locations diverses	611.60		0.01				611.60	
61400000 Charges locatives	21 450.28		0.26	17 137.00		0.28	4 313.28	25.17
61520000 Entretien s/biens immobiliers	12 298.04		0.15	29 791.63		0.48	17 493.59	58.72
61552000 Entretien s/véhicules	6 956.61		0.09	5 341.64		0.09	1 614.97	30.23
61560000 Maintenance informatique	89 584.52		1.10	28 419.00		0.46	61 165.52	215.23
61561000 Maintenance générale	2 047.75		0.03	2 162.60		0.03	114.85	5.31
61600000 Assurance - homme clé	5 416.72		0.07	5 053.42		0.08	363.30	7.19
61610000 Assurance - rc	53 032.50		0.65	46 038.66		0.74	6 993.84	15.19
61620000 Assurance - locaux	12 119.00		0.15	12 046.00		0.19	73.00	0.61
61630000 Assurance véhicules	104 182.30		1.28	116 338.40		1.87	12 156.10	10.45
61660000 assurance copieur	453.11		0.01	215.53		0.00	237.58	110.23
61810000 Documentation générale	608.99		0.01				608.99	
61830000 Documentation	2 024.90		0.02	1 321.86		0.02	703.04	53.19
61850000 Frais colloques, séminaires	166 125.78		2.04	108 394.93		1.74	57 730.85	53.26
62210000 Commissions financement bpi	16 000.00		0.20	16 136.18		0.26	136.18	0.84
62260000 Honoraires - ec & cac	66 897.52		0.82	80 123.00		1.29	13 225.48	16.51
62261000 Honoraires - communication	91 798.10		1.13	81 895.94		1.32	9 902.16	12.09
62262000 Honoraires - avocats, juridique	30 114.91		0.37	29 147.50		0.47	967.41	3.32
62265000 HONORAIRES DIVERS	9 350.00		0.11	23 022.00		0.37	13 672.00	59.39
62270000 Frais d'actes et contentieux	3 824.65		0.05	1 554.93		0.02	2 269.72	145.97
62280000 Honoraires - recrutement	204 131.48		2.51	15 854.51		0.25	219 985.99	NS

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2019 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
62310000 Annonces et publicités	306 220.05	3.77	242 353.27	3.90	63 866.78	26.35
62330000 FOIRE EXPO SEMINAIRE			2 500.00	0.04	2 500.00	100.00
62340000 Cadeaux	67 564.50	0.83	40 195.34	0.65	27 369.16	68.09
62360000 Catalogues et imprimés	1 702.95	0.02	9 191.00	0.15	7 488.05	81.47
62510000 Frais de déplacements	60 390.97	0.74	97 675.70	1.57	37 284.73	38.17
62570000 Frais de réception	43 210.13	0.53	61 099.22	0.98	17 889.09	29.28
62610000 Frais téléphone	67 445.93	0.83	29 784.27	0.48	37 661.66	126.45
62620000 Frais postaux	78 721.00	0.97	76 433.69	1.23	2 287.31	2.99
62630000 Frais internet	67 144.85	0.83	24 063.86	0.39	43 080.99	179.03
62700000 Services bancaires	25 217.18	0.31	10 906.66	0.18	14 310.52	131.21
62720000 Frais sur émission emprunts	50 000.00	0.61			50 000.00	
62800000 Frais divers	13 193.62	0.16	1 399.15	0.02	11 794.47	842.97
62810000 Cotisations professionnelles	36 549.00	0.45	31 117.00	0.50	5 432.00	17.46
62850000 Audit qualité	2 020.50	0.02	8 410.08	0.14	6 389.58	75.98
VALEUR AJOUTEE	5 332 230.95	65.56	4 164 580.68	66.95	1 167 650.27	28.04
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	3 273.33	0.04	222.22		3 051.11	NS
74000000 Subventions d'exploitation	3 273.33	0.04	222.22	0.00	3 051.11	NS
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	145 649.08	1.79	75 177.41	1.21	70 471.67	93.74
63330000 Taxe - formation continue	29 400.35	0.36	16 734.31	0.27	12 666.04	75.69
63350000 Taxe d'apprentissage	13 280.92	0.16			13 280.92	
63511000 Contr. écon. territ. - cfe&cva	6 532.00	0.08	50 038.00	0.80	43 506.00	86.95
63513000 CVAE	90 770.00	1.12			90 770.00	
63514000 Taxe s/ véhicules sociétés	4 081.00	0.05	7 705.50	0.12	3 624.50	47.04
63540000 Droits d'enregistrement, timbr	1 008.81	0.01			1 008.81	
63710000 Autres taxes	576.00	0.01	699.60	0.01	123.60	17.67
SALAIRES DU PERSONNEL	2 128 396.10	26.17	1 754 016.43	28.20	374 379.67	21.34
64111000 Salaires et appointements	1 904 368.93	23.42	1 670 761.92	26.86	233 607.01	13.98
64120100 Variation prov. s/cp	202 967.16	2.50	15 965.55	0.26	187 001.61	NS
64121000 Variation prov. s/primes	19 902.00	0.24	51 292.43	0.82	31 390.43	61.20
64141000 Indemnité rupture conventionne			10 180.00	0.16	10 180.00	100.00
64141100 Primes			200.00	0.00	200.00	100.00
64180000 Indemnité ijss	1 158.01	0.01	5 616.53	0.09	4 458.52	79.38
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	666 451.24	8.19	603 310.60	9.70	63 140.64	10.47
64510000 Urssaf	438 113.20	5.39			438 113.20	
64511000 Cot. patronales - urssaf			434 234.89	6.98	434 234.89	100.00
64535000 Cot. patronales - retraites	102 742.81	1.26	111 051.92	1.79	8 309.11	7.48
64536000 Cot. patronales - prévoyance	15 148.85	0.19	16 649.70	0.27	1 500.85	9.01
64537000 Cot. patronales - mutuelle	7 273.79	0.09	5 031.39	0.08	2 242.40	44.57
64580100 Variation prov. ch. s/cp	78 808.66	0.97	4 683.65	0.08	74 125.01	NS
64720000 Charges Sociales - CSE	3 254.00	0.04			3 254.00	
64750000 Médecine du travail	5 526.00	0.07	4 499.79	0.07	1 026.21	22.81
64801000 Formation administratifs	13 338.00	0.16	22 775.50	0.37	9 437.50	41.44
64810000 Frais de transport	2 245.93	0.03	4 383.76	0.07	2 137.83	48.77
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	2 395 007.86	29.45	1 732 298.46	27.85	662 709.40	38.26

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	% CA	31/12/2019	% CA	Euros	%
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	41.78		49.50		7.72	15.60
75800000 Autres pdts gestion courante	41.78	0.00	49.50	0.00	7.72	15.60
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	4 880.82	0.06	1 293.83	0.02	3 586.99	277.24
65100000 Licence	200.00	0.00	1 287.50	0.02	1 087.50	84.47
65400000 Créances Clients Irrécouvrable	4 676.03	0.06			4 676.03	
65800000 Autres charges gestion courant	4.79	0.00	6.33	0.00	1.54	24.33
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	240 342.47	2.96	10 352.16	0.17	229 990.31	NS
78174000 REP PROV CLIENTS	2 836.52	0.03	2 210.70	0.04	625.82	28.31
79100000 Transf. charges d'exploitation	52 429.96	0.64	1 864.96	0.03	50 565.00	NS
79120000 INDEM ACTIV PARTIELLE ADMIN	182 521.99	2.24			182 521.99	
79140000 Transf. charges sociales	2 554.00	0.03	6 276.50	0.10	3 722.50	59.31
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	311 244.86	3.83	379 752.46	6.11	68 507.60	18.04
68111000 Dotations amort. immo. incorpo	50 942.00	0.63	23 224.00	0.37	27 718.00	119.35
68112000 Dotations amort. immo. corpore	124 558.53	1.53	72 974.31	1.17	51 584.22	70.69
68120000 Dotations charges à répartir	135 744.33	1.67	283 554.15	4.56	147 809.82	52.13
DOTATIONS AUX PROVISIONS	2 770.00	0.03	11 000.00	0.18	8 230.00	74.82
68150000 Dotation pour risque et charge	2 770.00	0.03	11 000.00	0.18	8 230.00	74.82
RESULTAT D'EXPLOITATION	2 316 496.43	28.48	1 350 653.83	21.71	965 842.60	71.51
PRODUITS FINANCIERS	36 868.01	0.45	91 627.66	1.47	54 759.65	59.76
76800000 Produits financiers	36 868.01	0.45	91 627.66	1.47	54 759.65	59.76
CHARGES FINANCIERES	3 253 296.92	40.00	3 093 442.18	49.73	159 854.74	5.17
66110000 Intérêts s/emp. croissance	722 203.10	8.88	551 158.93	8.86	171 044.17	31.03
66110100 Intérêts - comm. non utilisati	28 145.62	0.35	23 414.07	0.38	4 731.55	20.21
66111000 Intérêts s/emp. bpi	62 493.32	0.77	84 524.62	1.36	22 031.30	26.06
66115000 Intérêts s/emp. oc capitalisés	1 704 969.00	20.96	1 598 314.79	25.70	106 654.21	6.67
66116000 Intérêts s/emp. mezzanine	255 933.36	3.15	244 703.65	3.93	11 229.71	4.59
66116100 Intérêts s/emp. mezzanine capi	381 899.67	4.70	358 055.47	5.76	23 844.20	6.66
66150000 Intérêts - avances compte cour	90 084.10	1.11	651.25	0.01	89 432.85	NS
66160000 Intérêts bancaires	7 568.75	0.09	85 583.59	1.38	78 014.84	91.16
66800000 AUTRES CHARGES FINANCIERES			147 035.81	2.36	147 035.81	100.00
RESULTAT COURANT	899 932.48	11.07	1 651 160.69	26.55	751 228.21	45.50
PRODUITS EXCEPTIONNELS	98 227.91	1.21	1 047 090.32	16.83	948 862.41	90.62
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 231.48	0.02			1 231.48	
77181000 COVID PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 148.46	0.08			6 148.46	
77200000 Produits sur ex antérieurs	90 847.97	1.12	38 308.65	0.62	52 539.32	137.15
77500000 Produits cession d'immos			6 666.67	0.11	6 666.67	100.00
77560000 Produits de cession d'immo fin			620 000.00	9.97	620 000.00	100.00
78725000 Reprise amort. dérogatoires			382 115.00	6.14	382 115.00	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 455 829.63	17.90	1 047 241.00	16.84	408 588.63	39.02
67120000 Pénalités, amendes, fiscales	70.20	0.00	4 675.00	0.08	4 604.80	98.50
67180000 Autres charges exceptionnelles	188 953.71	2.32	149 511.89	2.40	39 441.82	26.38
67181000 COVID CHARGES EXCEPTIONNELLES	805 222.17	9.90			805 222.17	
67200000 Charges s/exercices antérieurs	304 023.77	3.74	18 435.60	0.30	285 588.17	NS
67500000 Vnc immobilisations			18 014.51	0.29	18 014.51	100.00

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

		Exercice N 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2019 12	% CA	Ecart N / N-1	
						Euros	%
67560000	Vnc immobilisations financière			661 464.50	10.63	661 464.50	100.00
68720000	Dotations prov. amort. dérogat	157 559.78	1.94	195 139.50	3.14	37 579.72	19.26
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 357 601.72	16.69	150.68		1 357 451.04	NS
IMPOT SUR LES BENEFICES		341 146.00	4.19	202 205.00	3.25	138 941.00	68.71
69890000	Impôt sur les bénéf. - int. fi	341 146.00	4.19	202 205.00	3.25	138 941.00	68.71
RESULTAT NET		1 916 388.20	23.56	1 449 106.37	23.30	467 281.83	32.25

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N			Exercice N-1			Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	Nbj CA	31/12/2019	12	Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT								
Capital et réserves	10 972 689	485.70		12 421 795	718.93		1 449 106	11.67
Résultat de l'exercice	1 916 388	84.83		1 449 106	83.87		467 282	32.25
Provisions réglementées et subventions	1 129 848	50.01		969 705	56.12		160 143	16.51
CAPITAUX PROPRES	10 186 149	450.89		11 942 394	691.19		1 756 245	14.71
Provisions pour risques et charges	23 770	1.05		21 000	1.22		2 770	13.19
Emprunts et dettes assimilées	60 390 838	NS		51 037 922	NS		9 352 916	18.33
Groupes et associés	7 724 808	341.94		7 114 596	411.77		610 212	8.58
CAPITAUX PERMANENTS	78 325 565	NS		70 115 912	NS		8 209 653	11.71
Actif net immobilisé	59 307 432	NS		57 297 959	NS		2 009 473	3.51
Charges à répartir sur plusieurs exercices	179 376	7.94		265 120	15.34		85 744	32.34
FONDS DE ROULEMENT	18 838 758	833.89		12 552 833	726.52		6 285 925	50.08
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT								
Stocks et en cours								
Créances clients et comptes rattachés	10 967 423	485.47		7 863 191	455.10		3 104 232	39.48
Autres créances	6 762 064	299.32		8 912 998	515.86		2 150 933	24.13
Comptes de régularisation	99 981	4.43		21 256	1.23		78 724	370.36
ACTIF CIRCULANT	17 829 468	789.22		16 797 445	972.18		1 032 023	6.14
Fournisseurs et comptes rattachés	1 093 997	48.43		636 801	36.86		457 197	71.80
Autres dettes	2 975 207	131.70		2 940 915	170.21		34 292	1.17
Comptes de régularisation	4 446	0.20		2 222	0.13		2 223	100.05
DETTES D'EXPLOITATION	4 073 650	180.32		3 579 938	207.20		493 712	13.79
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	13 755 818	608.90		13 217 507	764.99		538 311	4.07
Disponibilités	5 187 041	229.60		16 209	0.94		5 170 832	NS
Concours bancaires courants	104 102	4.61		680 883	39.41		576 781	84.71
TRESORERIE NETTE	5 082 939	224.99		664 674	38.47		5 747 614	864.73

TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Exercice N 31/12/202012	Exercice N-1 31/12/201912
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable		
Dotations aux amortissements et provisions		
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE		
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES		
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS		
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-)		

TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Variations N - (N-1) 31/12/202012	Variations (N-1) - (N-2) 31/12/201912
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS		
Stocks et en cours		
Clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Comptes de régularisation		
VARIATION		
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE		
Fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		
Comptes de régularisation		
VARIATION		
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice		
VARIATION TRESORERIE		
Disponibilités		
Concours bancaires courants		
VARIATION		
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT		
Emploi net (-) ou Ressource nette (+)		

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/202012	Exercice N-1 31/12/201912
RESULTAT NET COMPTABLE		
± Non flux d'exploitation Dotations aux amortissements et provisions Reprises sur amortissements et provisions Plus ou moins-values sur cession d'actif Subventions d'investissements virées au résultat	}	}
= Capacité d'autofinancement		
-		
= Autofinancement disponible		
+ Variation du B.F.R.		
= Trésorerie d'exploitation		
+ Ressources Cessions d'immobilisations Augmentation des capitaux propres Augmentations des comptes courants d'associés Augmentations des dettes financières Subventions reçues	}	}
- Emplois Acquisitions d'immobilisations Charges à répartir sur plusieurs exercices Réduction des capitaux propres Dividendes Remboursements des comptes courants d'associés Remboursements des dettes financières	}	}
= Variation de trésorerie		
+ Trésorerie initiale	664674	108934
TRESORERIE FINALE	664674	108934

RATIOS

	31/12/2020	12 mois	31/12/2019	12 mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES				
Stock matières premières + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice				
Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues				
<i>Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.</i>				
CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS				
Clients et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	10 967 423	435.36	7 866 028	390.21
Chiffre d'affaires TTC	9 068 935		7 257 069	
<i>Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.</i>				
CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS				
Fournisseurs et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	1 093 997	119.32	636 801	97.06
Achats et charges externes TTC	3 300 645		2 361 964	
<i>Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.</i>				
RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME				
Créances à moins d'un an + Disponibilités	22 916 529	1.71	16 792 398	1.23
Dettes à moins d'un an	13 433 520		13 683 584	
<i>Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.</i>				
RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE				
Capitaux propres	10 186 149	0.14	11 942 394	0.19
Dettes	72 317 168		62 434 339	
<i>Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.</i>				

DESTIA DEVELOPPEMENT

Société par actions simplifiée

Au capital de 17.417.826 euros

Siège social : 895, rue de la Bergeresse – 45160 Olivet

818 520 017 RCS Orléans

(la « **Société** »)

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES

EN DATE DU 24 JUIN 2021

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

TROISIEME RESOLUTION

(Affectation du résultat)

Nous vous proposons d'affecter la perte de l'exercice, soit la somme de (1.916.338) euros en totalité au compte « Report à Nouveau » dont le montant sera ainsi porté de (6.699.809) euros à (8.616.147) euros.

Compte tenu de cette affectation le montant des capitaux propres s'élève à 10.186.149 euros à la clôture de l'exercice.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale rappelle que la Société n'a jamais procédé à la distribution de dividendes.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés de la Société.

Certifié conforme

Le Président

 *Xavier Mura*

DESTIA DEVELOPPEMENT

Rapport spécial des Commissaires aux comptes sur les conventions réglementées

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice
clos le 31 décembre 2020

F.B.A CAELIS AUDIT

ARCHE

F.B.A CAELIS AUDIT

5/7, AVENUE DE POUMEYROL – 69300 CALUIRE ET CUIRE

ARCHE

7, RUE MICHEL ROYER – 45100 ORLEANS

DESTIA DEVELOPPEMENT

Société par actions simplifiée au capital de 17 417 826 €
Siège social : 895 rue de la Bergeresse – 45160 OLIVET
RCS 818 520 017

Rapport spécial des Commissaires aux comptes sur les conventions réglementées

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice
clos le 31 décembre 2020

**DESTIA
DEVELOPPEMENT**

*Assemblée générale
d'approbation des
comptes de l'exercice clos
le 31 décembre 2020*

Rapport spécial des Commissaires aux comptes sur les conventions réglementées

A l'assemblée générale de la société DESTIA DEVELOPPEMENT,

En notre qualité de commissaires aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

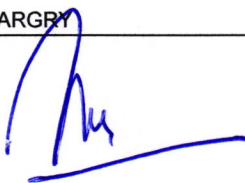
Fait à Lyon, le 14 juin 2021

Les commissaires aux comptes

F.B.A. CAELIS AUDIT


Geoffroy JOLY

ARCHE


DOMINIQUE MARGRY

DESTIA DEVELOPPEMENT

Rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

F.B.A CAELIS AUDIT

ARCHE

F.B.A CAELIS AUDIT

5/7, AVENUE DE POUMEYROL – 69300 CALUIRE ET CUIRE

ARCHE

7, RUE MICHEL ROYER – 45100 ORLEANS

DESTIA DEVELOPPEMENT

Société par actions simplifiée au capital de 17 417 826 €
Siège social : 895 rue de la Bergeresse – 45160 OLIVET
RCS 818 520 017

Rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

F.B.A CAELIS AUDIT

ARCHE

Rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée générale de la société DESTIA DEVELOPPEMENT,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision d'associée unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DESTIA DEVELOPPEMENT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion ci-dessus exprimée, nous attirons votre attention sur le point de l'annexe, figurant dans les faits caractéristiques de l'exercice et relatifs au traitement des conséquences de la COVID 19.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne :

- Les titres de participation, dont le montant net au bilan du 31 décembre 2020, ressort 31 850 089 €, ont été évalués à leurs coûts d'acquisition et éventuellement dépréciés, conformément aux dispositions décrites en annexe. Nos travaux ont notamment consisté à apprécier les données sur lesquelles ont été fondées les valeurs d'utilité de ces titres de participations. Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces appréciations ayant conduit à l'absence de provisions pour dépréciations sur l'ensemble du portefeuille titres de participations.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'assemblée générale.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Directoire.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

**DESTIA
DEVELOPPEMENT**

*Exercice clos le
31 décembre 2020*

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Lyon, le 14 juin 2021

Les commissaires aux comptes

F.B.A. CAELIS AUDIT

Geoffroy JOLY

ARCHE

DOMINIQUE MARGRY

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 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	281 270	4 738	276 532		276 532	
	Frais de développement	3 000	2 185	815	1 415	600	42.40
	Concessions, brevets et droits similaires	763 348	172 678	590 670	624 799	34 129	5.46
	Fonds commercial (1)	25 923 693		25 923 693	25 923 693		
	Autres immobilisations incorporelles	7 875	4 014	3 861	5 436	1 575	28.97
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	20 202	3 558	16 644		16 644	
	Autres immobilisations corporelles	817 843	328 591	489 253	480 672	8 581	1.79
	Immobilisations en cours	129 936		129 936	2 500	127 436	NS
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	31 850 089		31 850 089	30 248 487	1 601 602	5.29
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	25 939		25 939	10 957	14 982	136.73
	Total II	59 823 195	515 764	59 307 432	57 297 959	2 009 473	3.51
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	46 945		46 945	19 661	27 284	138.77
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	10 967 423		10 967 423	7 863 191	3 104 232	39.48
	Autres créances	6 715 120		6 715 120	8 893 337	2 178 217	24.49
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	5 187 041		5 187 041	16 209	5 170 832	NS
	Charges constatées d'avance (3)	99 981		99 981	21 256	78 724	370.36
	Total III	23 016 509		23 016 509	16 813 654	6 202 856	36.89
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	179 376		179 376	265 120	85 744	32.34
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	83 019 081	515 764	82 503 317	74 376 733	8 126 584	10.93

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020	12	Exercice N-1 31/12/2019	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 17 337 471)	17 337 471		17 230 327		107 144	0.62
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	335 028		442 172		107 144	24.23
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	6 699 810		5 250 703		1 449 106	27.60
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 916 388		1 449 106		467 282	32.25
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement	1 129 848		969 705		160 143	16.51
	Provisions réglementées						
	Total I	10 186 149		11 942 394		1 756 245	14.71
	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques	23 770		21 000		2 770	13.19
	Provisions pour charges						
	Total III	23 770		21 000		2 770	13.19
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles	18 736 429		17 031 460		1 704 969	10.01
	Autres emprunts obligataires	6 659 949		6 277 794		382 155	6.09
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	32 076 696		23 614 656		8 462 040	35.83
	Concours bancaires courants	104 102		680 883		576 781	84.71
	Emprunts et dettes financières diverses	10 642 572		11 228 608		586 036	5.22
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	25 353		659 230		633 877	96.15
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 093 997		636 801		457 197	71.80
	Dettes fiscales et sociales	2 897 407		1 971 154		926 253	46.99
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	52 448		310 531		258 083	83.11
	Produits constatés d'avance (I)	4 446		2 222		2 223	100.05
	Total IV	72 293 398		62 413 339		9 880 059	15.83
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		82 503 317		74 376 733		8 126 584	10.93

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

13 433 520 13 683 584

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	8 071 755		8 071 755	6 220 118		1 851 636	29.77
Chiffre d'affaires NET	8 071 755		8 071 755	6 220 118		1 851 636	29.77
Production stockée							
Production immobilisée			61 138			61 138	
Subventions d'exploitation			3 273	222		3 051	NS
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			240 342	10 352		229 990	NS
Autres produits			42	50		8	15.60
Total des Produits d'exploitation (I)			8 376 550	6 230 742		2 145 808	34.44
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 *			2 800 662	2 055 538		745 124	36.25
Impôts, taxes et versements assimilés			145 649	75 177		70 472	93.74
Salaires et traitements			2 128 396	1 754 016		374 380	21.34
Charges sociales			666 451	603 311		63 141	10.47
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			311 245	379 752		68 508	18.04
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions			2 770	11 000		8 230	74.82
Autres charges			4 881	1 294		3 587	277.24
Total des Charges d'exploitation (II)			6 060 054	4 880 088		1 179 966	24.18
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 316 496	1 350 654		965 843	71.51
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

90 847 38 308
304 024 18 436

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	36 868		91 628		54 760	59.76
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	36 868		91 628		54 760	59.76
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	3 253 297		3 093 442		159 855	5.17
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	3 253 297		3 093 442		159 855	5.17
2. Résultat financier (V-VI)	3 216 429		3 001 815		214 614	7.15
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	899 932		1 651 161		751 228	45.50
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	98 228		38 309		59 919	156.41
Produits exceptionnels sur opérations en capital			626 667		626 667	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			382 115		382 115	100.00
Total VII	98 228		1 047 090		948 862	90.62
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 298 270		172 622		1 125 647	652.09
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			679 479		679 479	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	157 560		195 140		37 580	19.26
Total VIII	1 455 830		1 047 241		408 589	39.02
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 357 602		151		1 357 451	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	341 146		202 205		138 941	68.71
Total des produits (I+III+V+VII)	8 511 646		7 369 460		1 142 186	15.50
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	10 428 035		8 818 567		1 609 468	18.25
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 916 388		1 449 106		467 282	32.25

* 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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 82 503 316.98 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 8 071 754.65 Euros et dégageant un déficit de 1 916 388.20- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les mesures de contraintes décidées par le Gouvernement dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus emportent pour le tissu économique des conséquences, notamment financières, d'une ampleur inédite. Encore à ce jour, les conséquences qui en découlent sur la santé financière des entreprises sont difficilement prévisibles, compte tenu des incertitudes pesant sur la durée desdites mesures, mais également sur les modalités et conditions de sortie de cette crise.

Concernant les recommandations de l'ANC de ne pas utiliser les rubriques du résultat exceptionnel pour comptabiliser les produits et charges liés au covid19, la société a décidé de poursuivre ses pratiques antérieures en distinguant les événements exceptionnels.

En raison de la crise sanitaire de 2020, la société a pris en charge des frais importants liés aux achats de matériels, au paiement des primes pour les intervenants, et au maintien de salaire des personnels en chômage partiel principalement.

L'ensemble de ces charges et produits ont été comptabilisés dans le résultat exceptionnel :

* Charges Exceptionnelles : 805K€

* Produits Exceptionnels : 6K€

Par prudence, le groupe a sollicité des Prêts Garantis par l'Etat (PGE) qui ont été accordés pour un montant de 10 millions d'euros, auprès des banques du pool détenteur de la dette senior et croissance externe.

L'intégralité du montant des PGE n'a pas été utilisé et trouve sa contrepartie en trésorerie.

En 2021, Destia a opté pour un remboursement sur 5 ans de tous les PGE, incluant 1 an de différé de remboursement, soit un débouclage au plus tard en juillet 2026.

L'exercice 2020 a été marqué par plusieurs opérations.

- L'acquisition de la société Financière de service :

Le 31 juillet 2020, la société Destia Développement a acquis 100% des titres de la société Financière de service. Cette société détenant 100% de la société Nestor Ad'age, 100% de la société Nestor Facilities, 100% de la société Institut de Formation des Services à Domicile et 100% de la société Nestor Services

Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 787 575 €.

- L'acquisition de la société Couledou :

Le 30 septembre 2020, la société Destia Développement a acquis 100% des titres de la société Couledou. Cette société détenant 100% de la société Vivradom services et 100% de la société Aide à domicile 37.

Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 814 027 €.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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

Les comptes 2020 ont été arrêtés par le président au 12.05.2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	3 000		281 270
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	26 685 016		9 900
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			20 202
Installations générales agencements aménagements divers	260 793		4 798
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	427 469		126 595
Immobilisations corporelles en cours	2 500		129 936
TOTAL	690 762		281 531
Autres participations	30 248 487		1 615 965
Prêts, autres immobilisations financières	10 957		15 192
TOTAL	30 259 444		1 631 157
TOTAL GENERAL	57 638 222		2 203 858

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			284 270	284 270
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			26 694 916	26 694 916
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			20 202	20 202
Installations générales agencements aménagements divers			265 592	265 592
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 812	552 252	552 252
Immobilisations corporelles en cours		2 500	129 936	129 936
TOTAL		4 312	967 981	967 981
Autres participations		14 362	31 850 089	31 850 089
Prêts, autres immobilisations financières		210	25 939	25 939
TOTAL		14 572	31 876 028	31 876 028
TOTAL GENERAL		18 884	59 823 195	59 823 195

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	1 585	5 636	298	6 923
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	131 088	65 117	19 513	176 692
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		5 098	1 540	3 558
Installations générales agencements aménagements divers	28 526	41 176	13 614	56 088
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	179 064	136 244	42 806	272 503
TOTAL	207 590	182 518	57 960	332 149
TOTAL GENERAL	340 263	253 271	77 771	515 764

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	5 636				
Autres immob.incorporelles TOTAL	65 117				
Instal.techniques matériel outillage indus.	5 098				
Instal.générales agenc.aménag.divers	41 176				
Matériel de bureau informatique mobilier	136 244				
Emballages récupérables et divers				157 560	
TOTAL	182 518			157 560	
TOTAL GENERAL	253 271			157 560	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant net fin exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices	265 120		85 744	179 376

Le montant de dotations dérogatoires concerne :

* Amortissements des frais d'emprunt = 85 744€ (Charges à Répartir)

* Amortissement des frais d'acquisitions sur titres de participations = 160 143€

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	969 705	160 143	0		1 129 848
TOTAL	969 705	160 143			1 129 848

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	21 000	2 770			23 770
TOTAL	21 000	2 770			23 770

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	2 837		2 837		
TOTAL	2 837		2 837		
TOTAL GENERAL	993 542	162 913	2 837		1 153 618
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 770	2 837		
exceptionnelles		157 560			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	25 939		25 939
Autres créances clients	10 967 423	10 967 423	
Personnel et comptes rattachés	4 183	4 183	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 241	8 241	
Impôts sur les bénéfices	3 539 197	3 539 197	
Taxe sur la valeur ajoutée	141 288	141 288	
Divers état et autres collectivités publiques	1 917	1 917	
Groupe et associés	3 012 730	3 012 730	
Débiteurs divers	7 563	7 563	
Charges constatées d'avance	99 981	99 981	
TOTAL	17 808 462	17 782 523	25 939

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	18 736 429		17 464 106	1 272 323
Autres emprunts obligataires	6 659 949	0	6 659 949	
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	223 298	223 298		
Emprunts et dettes financières divers	2 917 764	1 411 764	1 506 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 093 997	1 093 997		
Personnel et comptes rattachés	629 503	629 503		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	307 931	307 931		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 868 798	1 868 798		
Autres impôts taxes et assimilés	91 175	91 175		
Groupe et associés	7 724 808	7 724 808		
Autres dettes	52 448	52 448		
Produits constatés d'avance	4 446	4 446		
TOTAL	40 310 546	13 408 168	25 630 055	1 272 323

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	1.0000	17 230 327	107 144		17 337 471

Une augmentation de capital a eu lieu sur l'exercice d'un montant de 107 144 Euros par attribution d'actions gratuites.

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.

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 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Frais de développement	Linéaire	5 ans
Site internet - Licences	Linéaire	4 à 5 ans
Installations agencement	Linéaire	4 à 10 ans
Matériel de bureau et infor	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	2 à 7 ans
Frais d'acquisitions de titres	Dérogatoire	5 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.

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 01/01/2020 au 31/12/2020

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	84 000
Total	84 000

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	120 173
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	720 309
Dettes fiscales et sociales	715 858
Total	1 556 339

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	99 981
Total	99 981
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	4 446
Total	4 446

Charges à répartir sur plusieurs exercices

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais d'émission des emprunts	179 376	
Total	179 376	

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	13 391 500
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	1 449 106-
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	11 942 394
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	11 942 394
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	107 144
Variation des primes, réserves, report à nouveau	107 144-
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	11 942 394
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	3 253 297	36 868
Dont entreprises liées	90 084	36 868

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 27 780 euros au titre du contrôle légal.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Nantissements de premier rang au titre du prêt Sénior renégocié en date du 29 juin 2018 :

Groupe Destia et SAP Formation ont chacune signé des attestations de nantissement de comptes de titres financiers.

Cession Dailly du prêt intragroupe :

Nantissements de second rang au titre de la dette Mezzanine :

Groupe Destia et SAP Formation ont chacune signé des attestations de nantissement de comptes de titres financiers.

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, 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.

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
DESTIA DEVELOPPEMENT SIRET : 818 520 017 00034	SAS	17 337 471	895 rue de la Bergeresse 45160 OLIVET

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Produits Liés au COVID	6 148	
- Autres Produits	1 231	
- Produits sur exercices antérieurs	90 848	
Total	98 227	
Charges exceptionnelles		
- Charges Liées au COVID	805 222	
- Charges sur Exercices Antérieurs	304 024	
- Autres Charges	189 024	
Total	1 298 270	

Les produits liés au COVID sont des subventions reçus et les charges liées au COVID sont les achats d'EPI et les charges sociales versées.

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Avantages Nature	2 430
Intérêts PGE	50 000
Social	182 522
Formation	2 554
Total	237 506

Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- Fournisseurs	222 277	
- Fiscal et Social	81 746	
Total	304 023	
Produits		
- Ajustement Caution 2019	11 792	
- Social et fiscal	2 764	
- Clients	6 292	
- Formation	70 000	
Total	90 848	