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 : 2021 B 02187
Numéro SIREN : 903 396 844
Nom ou dénomination : DESTIA

Ce dépôt a été enregistré le 30/06/2023 sous le numéro de dépôt 5351

DocuSign Envelope ID: 0EB27259-666A-4791-AA80-3009EB0C5A92

**Destia**
Société par actions simplifiée
Au capital de 59.457.687 euros
Siège social : 895 rue de la Bergeresse, 45160 Olivet
903 396 844 RCS Orléans

(la « **Société** »)

**Comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022**

**(Période du 22 septembre 2021 au 31 décembre 2022)**

**Le Président**
E2M Conseil
représentée par Monsieur Xavier Mura

Xavier Mura

DESTIA
45160 OLIVET

# BILAN ACTIF

| | ACTIF | Exercice N 31/12/2022 16 | | | Exercice N-1 31/12/2020 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | **Immobilisations incorporelles** | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | | | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations corporelles** | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 1 541 | 174 | 1 367 | | 1 367 | |
| | Immobilisations en cours | 49 772 | | 49 772 | | 49 772 | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations financières (2)** | | | | | | |
| | Participations mises en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | 108 593 218 | | 108 593 218 | | 108 593 218 | |
| | Créances rattachées à des participations | 61 867 074 | | 61 867 074 | | 61 867 074 | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts | | | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | | | | |
| | **Total II** | 170 511 606 | 174 | 170 511 432 | | 170 511 432 | |
| 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 | 5 732 | | 5 732 | | 5 732 | |
| | **Créances (3)** | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 316 394 | | 316 394 | | 316 394 | |
| | Autres créances | 6 923 558 | | 6 923 558 | | 6 923 558 | |
| | Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| | Disponibilités | 5 252 729 | | 5 252 729 | | 5 252 729 | |
| | Charges constatées d'avance (3) | 35 175 | | 35 175 | | 35 175 | |
| | **Total III** | 12 533 588 | | 12 533 588 | | 12 533 588 | |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | 1 677 927 | | 1 677 927 | | 1 677 927 | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)** | 184 723 122 | 174 | 184 722 948 | | 184 722 948 | |

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

# BILAN PASSIF

| | PASSIF | Exercice N 31/12/2022 16 | Exercice N-1 31/12/2020 12 | Ecart N / N-1 Euros | % |
|---|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 59 457 687) | 59 457 687 | | 59 457 687 | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | 153 260 | | 153 260 | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | |
| | **Réserves** | | | | |
| | Réserve légale | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | |
| | Autres réserves | | | | |
| | Report à nouveau | | | | |
| | **Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)** | 5 088 479– | | 5 088 479– | |
| | Subventions d'investissement | | | | |
| | Provisions réglementées | 394 731 | | 394 731 | |
| | **Total I** | 54 917 199 | | 54 917 199 | |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs | | | | |
| | Avances conditionnées | | | | |
| | **Total II** | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | 2 872 837 | | 2 872 837 | |
| | Provisions pour charges | | | | |
| | **Total III** | 2 872 837 | | 2 872 837 | |
| DETTES (1) | **Dettes financières** | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | 126 053 585 | | 126 053 585 | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | | | | |
| | Concours bancaires courants | | | | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 126 970 | | 126 970 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| | **Dettes d'exploitation** | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 375 869 | | 375 869 | |
| | Dettes fiscales et sociales | 376 487 | | 376 487 | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | | | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | |
| | **Total IV** | 126 932 911 | | 126 932 911 | |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)** | 184 722 948 | | 184 722 948 | |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 879 326

DESTIA
45160 OLIVET

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2022 16 | | | Exercice N-1 31/12/2020 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | | Euros | % |
| **Produits d'exploitation (1)** | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | |
| Production vendue de services | 1 996 459 | | 1 996 459 | | 1 996 459 | |
| **Chiffre d'affaires NET** | 1 996 459 | | 1 996 459 | | 1 996 459 | |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | 76 598 | | 76 598 | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 1 944 620 | | 1 944 620 | |
| Autres produits | | | 9 | | 9 | |
| **Total des Produits d'exploitation (I)** | | | 4 017 686 | | 4 017 686 | |
| **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 * | | | 2 891 582 | | 2 891 582 | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 19 280 | | 19 280 | |
| Salaires et traitements | | | 1 003 546 | | 1 003 546 | |
| Charges sociales | | | 358 513 | | 358 513 | |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 266 867 | | 266 867 | |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | 25 | | 25 | |
| **Total des Charges d'exploitation (II)** | | | 4 539 812 | | 4 539 812 | |
| **1 - Résultat d'exploitation (I-II)** | | | 522 126- | | 522 126- | |
| **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 afferentes à des exercices antérieurs

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2022 16 | Exercice N-1 31/12/2020 12 | Ecart N / N-1 Euros | % |
|---|---|---|---|---|
| **Produits financiers** | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | 4 475 230 | | 4 475 230 | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 47 198 | | 47 198 | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total V** | 4 522 429 | | 4 522 429 | |
| **Charges financieres** | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 2 872 837 | | 2 872 837 | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 6 467 981 | | 6 467 981 | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total VI** | 9 340 818 | | 9 340 818 | |
| **2. Résultat financier (V-VI)** | 4 818 389– | | 4 818 389– | |
| **3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)** | 5 340 515– | | 5 340 515– | |
| **Produits exceptionnels** | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| **Total VII** | | | | |
| **Charges exceptionnelles** | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 230 000 | | 230 000 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 394 731 | | 394 731 | |
| **Total VIII** | 624 731 | | 624 731 | |
| **4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)** | 624 731– | | 624 731– | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 876 767– | | 876 767– | |
| **Total des produits (I+III+V+VII)** | 8 540 115 | | 8 540 115 | |
| **Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)** | 13 628 594 | | 13 628 594 | |
| **5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)** | 5 088 479– | | 5 088 479– | |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées 4 522 429
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées 2 933

# DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2022 16 | Exercice N-1 31/12/2020 12 | Ecart N / N-1 Euros | % |
|---|---|---|---|---|---|
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | 1 366.83 | | 1 366.83 | |
| 21830000 | MATERIEL DE BUREAU ET INFO | 1 540.83 | | 1 540.83 | |
| 28183000 | AMORT MAT INFO / BUREAU | 174.00- | | 174.00- | |
| IMMOBILISATIONS EN COURS | | 49 772.09 | | 49 772.09 | |
| 23100000 | IMMOBILISATIONS EN COURS | 49 772.09 | | 49 772.09 | |
| AUTRES PARTICIPATIONS | | 108593218.36 | | 108593218.36 | |
| 26100022 | TITRES PARTICIPATION DA GER | 519 955.47 | | 519 955.47 | |
| 26100034 | TITRES PART GEROSOL ESP | 2 599 247.92 | | 2 599 247.92 | |
| 26100070 | TITRES DESTIA DEVELOPPEMENT | 30 011 025.17 | | 30 011 025.17 | |
| 26100071 | TITRE PARTICIPATION FOV | 71 859 820.01 | | 71 859 820.01 | |
| 26100231 | TITRES PARTICIP SILVER LEADS | 1 875 580.20 | | 1 875 580.20 | |
| 26100249 | TITRES PART. ADOM 49 | 349 773.51 | | 349 773.51 | |
| 26100272 | TITRES PARTICIPATION ADOM 72 | 358 644.51 | | 358 644.51 | |
| 26100380 | TITRES PART AVS | 858 310.15 | | 858 310.15 | |
| 26100381 | TITRES PART AVS PRO | 160 861.42 | | 160 861.42 | |
| CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS | | 61 867 074.42 | | 61867074.42 | |
| 26810070 | PRET INTRAGROUPE DESTIA DEV | 55 194 803.07 | | 55 194 803.07 | |
| 26810071 | PRET INTRAGROUPE FOV | 2 197 040.89 | | 2 197 040.89 | |
| 26880070 | INTERET COURUS PRET INTRA DDEV | 4 303 912.31 | | 4 303 912.31 | |
| 26880071 | INTERET COURUS PRET INTRA FOV | 171 318.15 | | 171 318.15 | |
| **Total II** | | 170511431.70 | | 170511431.70 | |
| AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES | | 5 732.17 | | 5 732.17 | |
| 40910000 | FRS AVOIR A RECEVOIR | 5 732.17 | | 5 732.17 | |
| CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | | 316 394.28 | | 316 394.28 | |
| 41300000 | CLIENTS GROUPE | 316 394.28 | | 316 394.28 | |
| AUTRES CREANCES | | 6 923 557.69 | | 6 923 557.69 | |
| 44562000 | TVA DEDUCTIBLE SUR IMMOBILI | 35 598.10 | | 35 598.10 | |
| 44566000 | TVA DEDUCTIBLE SUR ABS | 23 379.08 | | 23 379.08 | |
| 44567000 | CREDIT DE TVA | 266 214.00 | | 266 214.00 | |
| 44586000 | ETAT - TVA DEDUCTIBLE S/ FNP | 7 717.00 | | 7 717.00 | |
| 45100009 | C/C IF SMT BORDEAUX | 27 325.00 | | 27 325.00 | |
| 45100020 | C/C SMT | 234 889.00 | | 234 889.00 | |
| 45100060 | C/C AVIDOM INTEGRATION FISCALE | 9 043.00 | | 9 043.00 | |
| 45100113 | C/C IF PAYS AIX | 1 588.00 | | 1 588.00 | |
| 45100116 | C/C IF ANGOULEME | 3 701.00 | | 3 701.00 | |
| 45100133 | C/C IF ARCACHON | 8 236.00 | | 8 236.00 | |
| 45100135 | C/C IF RENNES | 37 149.00 | | 37 149.00 | |
| 45100145 | C/C IF ORLEANS | 64 153.00 | | 64 153.00 | |
| 45100151 | C/C IF REIMS | 4 213.00 | | 4 213.00 | |
| 45100169 | C/C IF VILLEURBANNE | 573.00 | | 573.00 | |
| 45100171 | C/C IF CHALON | 23 911.00 | | 23 911.00 | |
| 45100176 | C/C IF ROUEN | 60 884.00 | | 60 884.00 | |
| 45100208 | C/C IF ASA | 131 449.00 | | 131 449.00 | |
| 45100215 | C/C IF QUALITI | 34 132.00 | | 34 132.00 | |
| 45100235 | C/C IF CHABENAT - AFDA | 34 614.00 | | 34 614.00 | |
| 45100257 | C/C IF AMEVA | 3 644.00 | | 3 644.00 | |
| 45100269 | C/C IF AZUR SENIOR | 10 364.00 | | 10 364.00 | |
| 45100278 | C/C IF MAJORDOME | 33 892.00 | | 33 892.00 | |

# DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2022 16 | Exercice N-1 31/12/2020 12 | Ecart N / N-1 Euros | % |
|---|---|---|---|---|---|
| 45100283 | C/C IF SAISIR LE JOUR | 107 081.00 | | 107 081.00 | |
| 45102371 | C/C IF AAD37 | 5 788.00 | | 5 788.00 | |
| 45102442 | C/C IF NESTOR FACILITES | 4 659.00 | | 4 659.00 | |
| 45102591 | C/C IF ADENIOR LILLE | 15 265.00 | | 15 265.00 | |
| 45102592 | C/C IF BAILLEUL | 5 060.00 | | 5 060.00 | |
| 45102593 | C/C IF CHRISENIORS | 714.00 | | 714.00 | |
| 45102594 | C/C IF DAILLON | 11 977.00 | | 11 977.00 | |
| 45102596 | C/C IF COULEUR OPALE | 2 463.00 | | 2 463.00 | |
| 45500020 | C/C SMT | 2 598 129.91 | | 2 598 129.91 | |
| 45500022 | C/C DA GER | 500 000.00 | | 500 000.00 | |
| 45500060 | C/C AVIDOM | 239.64 | | 239.64 | |
| 45500071 | C/C FOV | 21 211.31 | | 21 211.31 | |
| 45500073 | C/C ERABLE FINCO | 3 012.86 | | 3 012.86 | |
| 45500083 | C/C SAISIR LE JOUR | 202 131.29 | | 202 131.29 | |
| 45500100 | C/C ADHEO FRANCE | 911 819.89 | | 911 819.89 | |
| 45500169 | C/C ADHEO VILLEURBANNE | 460 501.34 | | 460 501.34 | |
| 45500200 | C/C AU SERVICES DES SENIORS | 45.87 | | 45.87 | |
| 45500231 | C/C VITAME SERVICES 31 | 192.01 | | 192.01 | |
| 45500237 | C/C ASSISTADOM | 45.87 | | 45.87 | |
| 45500244 | C/C ADVIE | 239.64 | | 239.64 | |
| 45500259 | C/C ADENIOR EXPANSION | 1 014 955.34 | | 1 014 955.34 | |
| 45500284 | C/C ADISPO | 193.43 | | 193.43 | |
| 45502341 | C/C AD DOMEO | 193.43 | | 193.43 | |
| 45502370 | C/C COULEDOU | 45.87 | | 45.87 | |
| 45502371 | C/C AAD 37 | 45.87 | | 45.87 | |
| 45502372 | C/C VIVRADOM | 45.87 | | 45.87 | |
| 45502380 | C/C AVS | 6.74 | | 6.74 | |
| 45502381 | C/C AVS PRO | 62.08 | | 62.08 | |
| 46700002 | C/C SMT COLMAR | 45.87 | | 45.87 | |
| 46700075 | C/C LA SPHERE DES FAMILLES | 45.87 | | 45.87 | |
| 46700114 | C/C CAEN | 45.87 | | 45.87 | |
| 46700138 | C/C VIENNE | 45.87 | | 45.87 | |
| 46700142 | C/C LOIRE | 45.87 | | 45.87 | |
| 46700146 | C/C CANNES | 45.87 | | 45.87 | |
| 46700156 | C/C VANNES | 45.87 | | 45.87 | |
| 46700163 | C/C CLERMONT | 45.87 | | 45.87 | |
| 46700167 | C/C STRASBOURG | 45.87 | | 45.87 | |
| 46700183 | C/C NICE OUEST | 8.10 | | 8.10 | |
| 46700247 | C/C NOVAFORM | 237.88 | | 237.88 | |
| 46700750 | C/C PNO | 105.44 | | 105.44 | |
| DISPONIBILITES | | 5 252 729.15 | | 5 252 729.15 | |
| 51210000 | CIC OUEST | 4 163 381.53 | | 4 163 381.53 | |
| 51220000 | LCL | 1 089 347.62 | | 1 089 347.62 | |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | 35 175.11 | | 35 175.11 | |
| 48600000 | CHARGES CONSTATEES AVANCE | 35 175.11 | | 35 175.11 | |
| **Total III** | | 12 533 588.40 | | 12533588.40 | |
| CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES | | 1 677 927.43 | | 1 677 927.43 | |
| 48100000 | CHARGES A R2PARTIR SUR PLS EXO | 1 677 927.43 | | 1 677 927.43 | |

# DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N 31/12/2022 16 | Exercice N-1 31/12/2020 12 | Ecart N / N-1 Euros | % |
|---|---|---|---|---|
| **TOTAL GENERAL** | 184722947.53 | | 184722947.53 | |

# DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N 31/12/2022 16 | Exercice N-1 31/12/2020 12 | Ecart N / N-1 Euros | % |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAL | 59 457 687.00 | | 59457687.00 | |
| 10130000 CAPITAL SOCIAL | 59 457 687.00 | | 59 457 687.00 | |
| PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT | 153 260.26 | | 153 260.26 | |
| 10410000 PRIME EMISSION | 153 260.26 | | 153 260.26 | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte) | 5 088 479.06- | | 5 088 479.06- | |
| PROVISIONS REGLEMENTEES | 394 731.00 | | 394 731.00 | |
| 14500000 AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES | 394 731.00 | | 394 731.00 | |
| **Total I** | 54 917 199.20 | | 54917199.20 | |
| PROVISIONS POUR RISQUES | 2 872 837.10 | | 2 872 837.10 | |
| 15110000 PROVISIONS RISQUE PNC | 2 872 837.10 | | 2 872 837.10 | |
| **Total III** | 2 872 837.10 | | 2 872 837.10 | |
| EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES | 126053585.29 | | 126053585.29 | |
| 16100000 EMPRUNT OBLIGATAIRE INVEST | 44 853 585.29 | | 44 853 585.29 | |
| 16110000 EMPRUNT EURAZEO DETTE MEZZA | 58 000 000.00 | | 58 000 000.00 | |
| 16120000 EMPRUNT EURAZEO OBSA CAPEX | 5 000 000.00 | | 5 000 000.00 | |
| 16130000 OBLIGATIONS RELANCE LBPAM | 9 200 000.00 | | 9 200 000.00 | |
| 16140000 OBSA EURAZEO 5.5M€ | 9 000 000.00 | | 9 000 000.00 | |
| EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES | 126 970.48 | | 126 970.48 | |
| 45500070 C/C DESTIA DEVELOPPEMENT | 126 970.48 | | 126 970.48 | |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 375 868.69 | | 375 868.69 | |
| 40100000 FOURNISSEURS | 327 921.69 | | 327 921.69 | |
| 40810000 FOURNISSEURS - FNP | 47 947.00 | | 47 947.00 | |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | 376 486.77 | | 376 486.77 | |
| 42100000 REMUNERATION NET A PAYER | 97 967.11 | | 97 967.11 | |
| 42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS | 227.76 | | 227.76 | |
| 42820000 PERSONNEL - DETTES CP | 69 115.58 | | 69 115.58 | |
| 43100000 URSSAF | 51 734.74 | | 51 734.74 | |
| 43735000 RETRAITE APICIL | 17 101.89 | | 17 101.89 | |
| 43736000 PREVOYANCE HENNER | 5 323.85 | | 5 323.85 | |
| 43750000 MUTUELLE HENNER | 2 167.83 | | 2 167.83 | |
| 43820000 ORG. SOCIAUX - CHARGES / CP | 25 575.04 | | 25 575.04 | |
| 44210000 ETAT - PREL A LA SOURCE PAS | 9 046.47 | | 9 046.47 | |
| 44520000 TVA DU INTRACOMMUNAUTAIRE | 35 598.10 | | 35 598.10 | |
| 44570000 ETAT TVA COLLECTEE 20% | 52 732.40 | | 52 732.40 | |
| 44587000 ETAT - TVA COLLECTEE / FAE | 43.36 | | 43.36 | |
| 44860000 CHARGES A PAYER | 8 281.00 | | 8 281.00 | |
| 44860100 ETAT - TAXES / SALAIRES | 1 571.64 | | 1 571.64 | |
| **Total IV** | 126932911.23 | | 126932911.23 | |
| **TOTAL GENERAL** | 184722947.53 | | 184722947.53 | |

# DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | | Exercice N 31/12/2022 16 | Exercice N-1 31/12/2020 12 | Ecart N / N-1 Euros | % |
|---|---|---|---|---|---|
| PRODUCTION VENDUE DE SERVICES | | 1 996 458.83 | | 1 996 458.83 | |
| 70880000 | AUTRES PRDTS ACTIVITES ANNEXES | 5 121.50 | | 5 121.50 | |
| 70880100 | PRDT ANNEXES - FRAIS GENERAUX | 515 727.79 | | 515 727.79 | |
| 70880200 | PDRTS ANNEXEX - SALAIRES ADMIN | 1 294 578.75 | | 1 294 578.75 | |
| 70880300 | PRDTS ANNEXES - MARKUP | 181 030.79 | | 181 030.79 | |
| **Chiffre d'affaires NET** | | 1 996 458.83 | | 1 996 458.83 | |
| PRODUCTION IMMOBILISEE | | 76 598.08 | | 76 598.08 | |
| 72200000 | PRDUCTION CORP IMMOS | 76 598.08 | | 76 598.08 | |
| REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES | | 1 944 620.00 | | 1 944 620.00 | |
| 79100000 | TRANSFERT CHGES EXPLOIT | 1 944 620.00 | | 1 944 620.00 | |
| AUTRES PRODUITS | | 9.09 | | 9.09 | |
| 75800000 | Produits Divers de Gestion | 9.09 | | 9.09 | |
| **Total des Produits d'exploitation** | | 4 017 686.00 | | 4 017 686.00 | |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | | 2 891 581.90 | | 2 891 581.90 | |
| 60400000 | ACHAT ETUDE & PRESTATIONS SCES | 96 075.00 | | 96 075.00 | |
| 60613000 | CARBURANT | 5 429.22 | | 5 429.22 | |
| 60630000 | PETITS MATERIELS, FOURNITURES | 4 271.83 | | 4 271.83 | |
| 60640000 | FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 189.48 | | 189.48 | |
| 61111100 | SOUS TRAITANCE - DIRECTION | 466 666.62 | | 466 666.62 | |
| 61150000 | SOUS TRAITANCE DIVERSE | 100.08 | | 100.08 | |
| 61350000 | LOCATIONS VEHICULES | 9 611.34 | | 9 611.34 | |
| 61552000 | ENTRETIEN SUR VEHICULES | 2 497.90 | | 2 497.90 | |
| 61560000 | LICENCE BANKESS LOGICIEL RECRU | 37 445.77 | | 37 445.77 | |
| 61561000 | MAINTENANCE MKT | 3 135.64 | | 3 135.64 | |
| 61600000 | ASSURANCE HOMME CLE | 1 032.81 | | 1 032.81 | |
| 61630000 | ASSURANCES VEHICULES | 640.97 | | 640.97 | |
| 62260000 | HONORAIRES EURAZEO | 23 334.00 | | 23 334.00 | |
| 62261000 | HONORAIRES | 125 865.34 | | 125 865.34 | |
| 62270000 | Frais actes et contentieux | 3 579.52 | | 3 579.52 | |
| 62280000 | HONORAIRES DE RECRUTEMENT | 72 622.00 | | 72 622.00 | |
| 62340000 | CADEAUX | 3 807.52 | | 3 807.52 | |
| 62510000 | FRAIS DE DEPLACEMENTS | 40 545.20 | | 40 545.20 | |
| 62570000 | FRAIS DE RECEPTION | 31 203.18 | | 31 203.18 | |
| 62620000 | FRAIS POSTAUX | 322.24 | | 322.24 | |
| 62700000 | Services bancaires | 2 377.87 | | 2 377.87 | |
| 62780000 | FRAIS COMMISSIONS DIVERS | 1 944 620.00 | | 1 944 620.00 | |
| 62810000 | COTISATIONS DIVERSES | 1 500.00 | | 1 500.00 | |
| 62840000 | FRAIS DIVERS DE RECRUTEMENTS | 2 208.37 | | 2 208.37 | |
| 62850000 | BILAN CARBONE | 7 700.00 | | 7 700.00 | |
| 62851000 | AUDIT INTERNE | 4 800.00 | | 4 800.00 | |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | | 19 280.09 | | 19 280.09 | |
| 63331000 | FORMATION CONTINUE ADMIN | 5 485.65 | | 5 485.65 | |
| 63351000 | TAXE APPRENTISSAGE ADMIN | 5 513.44 | | 5 513.44 | |
| 63513000 | CVAE | 8 281.00 | | 8 281.00 | |

# DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | | Exercice N 31/12/2022 16 | Exercice N-1 31/12/2020 12 | Ecart N / N-1 Euros | % |
|---|---|---|---|---|---|
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | | 1 003 546.40 | | 1 003 546.40 | |
| 64111100 | SALAIRES BRUT ADMIN | 933 105.47 | | 933 105.47 | |
| 64120100 | VARIATION PROV CP | 69 115.58 | | 69 115.58 | |
| 64180000 | REMUNERATIONS DU PERSONNEL | 1 325.35 | | 1 325.35 | |
| CHARGES SOCIALES | | 358 512.75 | | 358 512.75 | |
| 64511100 | URSSAF ADMIN | 232 737.81 | | 232 737.81 | |
| 64535100 | RETRAITE ADMIN | 77 362.50 | | 77 362.50 | |
| 64536100 | PREVOYANCE ADMIN | 16 708.24 | | 16 708.24 | |
| 64537100 | MUTUELLE ADMIN | 2 600.00 | | 2 600.00 | |
| 64580100 | VARIATION PROV CHARGES / CP | 25 575.04 | | 25 575.04 | |
| 64750000 | MEDECINE DU TRAVAIL | 2 562.66 | | 2 562.66 | |
| 64811000 | FRAIS TRANSPORT ADMIN | 966.50 | | 966.50 | |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS | | 266 866.57 | | 266 866.57 | |
| 68112000 | DAP IMMO CORPORELLES | 174.00 | | 174.00 | |
| 68120000 | DAP CHGES EXPLOIT A REPARTIR | 266 692.57 | | 266 692.57 | |
| AUTRES CHARGES | | 24.66 | | 24.66 | |
| 65800000 | Charges divers de Gestion | 24.66 | | 24.66 | |
| **Total des Charges d'exploitation** | | 4 539 812.37 | | 4 539 812.37 | |
| **Résultat d'exploitation** | | 522 126.37- | | 522 126.37- | |
| PRODUITS AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES ACTIF IMMOBILISE | | 4 475 230.46 | | 4 475 230.46 | |
| 76261000 | REVENUS DES PRETS - FOV | 171 318.15 | | 171 318.15 | |
| 76262000 | REVENUS DE PRET - DESTIA DEV | 4 303 912.31 | | 4 303 912.31 | |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES | | 47 198.49 | | 47 198.49 | |
| 76800000 | INT COMPTE COURANT | 47 198.49 | | 47 198.49 | |
| **Total des Produits financiers** | | 4 522 428.95 | | 4 522 428.95 | |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS | | 2 872 837.10 | | 2 872 837.10 | |
| 68610000 | DAP PRIMES NON CONVERSION OC | 2 872 837.10 | | 2 872 837.10 | |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES | | 6 467 980.54 | | 6 467 980.54 | |
| 66110200 | EURAZEO COM UTIL/NON UTIL 1.5% | 233 136.99 | | 233 136.99 | |
| 66116000 | INT 6.5% EURAZEO OBSA 58M€ | 4 522 652.49 | | 4 522 652.49 | |
| 66116010 | INT EURAZEO OBSA 5.5M€ | 13 091.35 | | 13 091.35 | |
| 66116100 | INTERET /EMPRUNT INVEST | 1 033 587.29 | | 1 033 587.29 | |
| 66116200 | INTERET / OBLIGATION RELANCE | 348 909.99 | | 348 909.99 | |
| 66116300 | INT EURAZEO 6.5% EMP 5M€ | 289 623.56 | | 289 623.56 | |
| 66116400 | INT EURAZEO OBSA 9.5M€ | 22 612.32 | | 22 612.32 | |
| 66150000 | INTERET COMPTE COURANT | 2 933.48 | | 2 933.48 | |
| 66180000 | INTERET LCL NETTING TRADE SWAP | 1 433.07 | | 1 433.07 | |
| **Total des Charges financières** | | 9 340 817.64 | | 9 340 817.64 | |
| **Résultat financier** | | 4 818 388.69- | | 4 818 388.69- | |
| **Résultat courant avant impôts** | | 5 340 515.06- | | 5 340 515.06- | |

# DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2022 16 | Exercice N-1 31/12/2020 12 | Ecart N / N-1 Euros | % |
|---|---|---|---|---|
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION | 230 000.00 | | 230 000.00 | |
| 67130000 DONS | 230 000.00 | | 230 000.00 | |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS | 394 731.00 | | 394 731.00 | |
| 68725000 DAP AMORTISSEMENTS DEROGATOIRE | 394 731.00 | | 394 731.00 | |
| **Total des Charges exceptionnelles** | 624 731.00 | | 624 731.00 | |
| **Résultat exceptionnel** | 624 731.00- | | 624 731.00- | |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES | 876 767.00- | | 876 767.00- | |
| 69890000 IMPOT BENEFICE - INTEG FISCALE | 876 767.00- | | 876 767.00- | |
| **Total des produits** | 8 540 114.95 | | 8 540 114.95 | |
| **Total des charges** | 13 628 594.01 | | 13628594.01 | |
| **Bénéfice ou perte (Produits - Charges)** | 5 088 479.06- | | 5 088 479.06- | |

# ANNEXE

Exercice du 22/09/2021 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 184 722 947.53 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 996 458.83 Euros et dégageant un déficit de 5 088 479.06- Euros.

L'exercice a une durée de 16 mois, couvrant la période du 22/09/2021 au 31/12/2022.

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

## FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société Destia a été créé le 16 septembre 2021 et clôture son premier exercice social le 31/12/2022.

L'année 2022 a été marqué par plusieurs opérations :

- acquisition de la société Adom 49 par la société Destia.
Le 18 février 2022, la société Destia acquiert 100% du capital de la société Adom 49.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 349 774 €.

- acquisition de la société Adom 72 par la société Destia.
Le 18 février 2022, la société Destia acquiert 100% du capital de la société Adom 72.

- apport de titres de la société Destia Développement
Le 21 février 2022, il a été procédé à l'apport de 80 355 actions de la société Destia Développement au profit de la société Destia.
Le 28 février 2022, en contrepartie de cet apport, il a été procédé à une augmentation de capital de la société Destia d'un montant de 423 924€ ainsi que d'une prime d'apport de 4 239.75€.

- acquisition de la société Tholes par la société Adenior Expansion.
Le 29 avril 2022, la société Adenior Expansion acquiert 100% du capital de la société Tholes.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 1 323271 €.

- acquisition de la société Da Ger Services par la société Destia.
Le 13 mai 2022, la société Destia acquiert 100% du capital de la société Da Ger Services.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 519 955 €.

- L'acquisition de la société Adaee par la société Adhéo Services Loire
Le 7 juin 2022, la société Adhéo Services Loire acquiert 100% du capital de la société Adaee.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 588 885 €.

- acquisition de la société Avotservice par la société Destia
Le 30 juin 2022, la société Destia acquiert 100% du capital de la société Avotservice.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 858 310 €.

- acquisition de la société Avotservice Pro par la société Destia
Le 30 juin 2022, la société Destia (Newco) acquiert 100% du capital de la société Avotservice.Pro
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 160 861 €.

- acquisition de la société Domapha services par la société Adhéo Services Valence
Le 30 juin 2022, la société Adhéo Services Valence acquiert 100% du capital de la société Domapha services.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 748 558 €.

# ANNEXE

Exercice du 22/09/2021 au 31/12/2022

- acquisition de la société Margot par la société Saisir le jour
Le 13 juillet 2022, la société Saisir le jour acquiert 100% du capital de la société Margot.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 229 577 €.

- acquisition de la société Aude domicile services par la société SMT Mulhouse
Le 31 juillet 2022, la société SMT Mulhouse acquiert 100% du capital de la société Aude domicile services.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 638 335 €.

- acquisition de la société Du coté de chez soi par la société SMT Mulhouse
Le 31 juillet 2022, la société SMT Mulhouse acquiert 100% du capital de la société Du coté de chez soi.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 814 285 €.

- acquisition de la société Aude domicile services par la société SMT Mulhouse
Le 31 juillet 2022, la société SMT Mulhouse acquiert 100% du capital de la société Aude domicile services.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 638 335 €.

- rachat des parts minoritaires sur Adhéo Services Nice Ouest
Le 21 octobre 2022, la société Adhéo Services France a procédé au rachat des 40 parts de l'associé minoritaire pour un montant de 67 623 €.

- acquisition de la société Lenel services par la société SMT Mulhouse
Le 4 novembre 2022, la société SMT Mulhouse acquiert 100% du capital de la société Lenel services.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 1 441 719 €.

- acquisition de la société Adapt par la société Lenel services
Le 4 novembre 2022, la société Lenel services acquiert 100% du capital de la société Adapt.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 270 810 €.

- acquisition de la société Jobic par la société Da Ger services
Le 7 décembre 2022, la société Da Ger services acquiert 100% du capital de la société Jobic
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 533 290 €.

- acquisition de la société Vers toi par la société SMT Mulhouse
Le 17 novembre 2022, la société SMT Mulhouse acquiert 100% du capital de la société Vers toi.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 287 120 €.

- acquisition de la société Isbm 34 par la société SMT Mulhouse
Le 18 novembre 2022, la société SMT Mulhouse acquiert 100% du capital de la société Isbm 34
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 1 524 435 €.

- acquisition de la société Lis services par la société SMT Mulhouse
Le 20 décembre 2022, la société SMT Mulhouse acquiert 100% du capital de la société Lis services.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 452 055 €.

- acquisition de la société Sr services par la société SMT Mulhouse
Le 20 décembre 2022, la société SMT Mulhouse acquiert 100% du capital de la société Sr services.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 1 702 740 €.

- acquisition de la société 7 services par la société SMT Mulhouse
Le 16 décembre 2022, la société SMT Mulhouse acquiert 100% du capital de la société 7 services.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 741 286 €.

- acquisition de la société Bien vivre adom par la société Adhéo services Villeurbanne

# ANNEXE

Exercice du 22/09/2021 au 31/12/2022

Le 16 décembre 2022, la société Adhéo services Villeubanne acquiert 100% du capital de la société Bien vivre adom. Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 631 864 €.

- acquisition de la société Gerosol (Espagne) par la société Destia
Le 22 décembre 2022, la société Destia acquiert 80% du capital de la société Gerosol (Espagne)
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 2 856 477 €.

- Restructuration/Fusion
Il a été procédé à des Transmissions Universelles de Patrimoine pour les sociétés suivantes :
o BG Formation absorbée par la société Destia Développement en date du 31 mars 2022
o Adhéo Services Blois absorbée par la société Adhéo Services Orléans en date du 31 mars 2022
o Aide au Logis absorbée par la société Adhéo Services Rennes en date du 31 octobre 2022
o Nounou absorbée par la société Adhéo Services Orléans en date du 30 novembre 2022
o Adhéo Services Tours absorbée par la société Adhéo Services Nice Ouest en date du 30 novembre 2022
o Adaee absorbée par la société Adhéo Services Loire en date du 30 novembre 2022
o Domapha Services absorbée par la société Adhéo Services Valence en date du 30 novembre 2022
o Margot absorbée par la société Saisir le Jour en date du 30 novembre 2022

## - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

### Principes et conventions générales

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

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.

# ANNEXE

Exercice du 22/09/2021 au 31/12/2022

## Informations générales complémentaires

Les comptes 2022 ont été arrêtés par le président en date du 02/05/2023.

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

## Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 1 541 |
| TOTAL | | | 1 541 |
| Autres participations | | | 108 593 218 |
| TOTAL | | | 108 593 218 |
| TOTAL GENERAL | | | 108 594 759 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 1 541 | 1 541 |
| TOTAL | | | 1 541 | 1 541 |
| Autres participations | | | 108 593 218 | 108 593 218 |
| TOTAL | | | 108 593 218 | 108 593 218 |
| TOTAL GENERAL | | | 108 594 759 | 108 594 759 |

## Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | 174 | | 174 |
| TOTAL | | 174 | | 174 |
| TOTAL GENERAL | | 174 | | 174 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 174 | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | 394 731 | |
| TOTAL | 174 | | | 394 731 | |
| TOTAL GENERAL | 174 | | | 394 731 | |

| 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 | | 1 944 620 | 266 693 | 1 677 927 |

# ANNEXE

Exercice du 22/09/2021 au 31/12/2022

## Etat des provisions

| Provisions réglementées | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Amortissements dérogatoires | | 394 731 | | | 394 731 |
| TOTAL | | 394 731 | | | 394 731 |

| Provisions pour risques et charges | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Litiges | | 2 872 837 | 0- | | 2 872 837 |
| TOTAL | | 2 872 837 | | | 2 872 837 |
| TOTAL GENERAL | | 3 267 568 | | | 3 267 568 |
| **Dont dotations et reprises** | | | | | |
| financières | | 2 872 837 | | | |
| exceptionnelles | | 394 731 | | | |

## Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | 61 867 074 | 61 867 074 | |
| Autres créances clients | 316 394 | 316 394 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 332 908 | 332 908 | |
| Groupe et associés | 6 589 885 | 6 589 885 | |
| Débiteurs divers | 764 | 764 | |
| Charges constatées d'avance | 35 175 | 35 175 | |
| TOTAL | 69 142 202 | 69 142 202 | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | 126 053 585 | 0 | | 126 053 585 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 375 869 | 375 869 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 167 310 | 167 310 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 101 903 | 101 903 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 88 374 | 88 374 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 18 899 | 18 899 | | |
| Groupe et associés | 126 970 | 126 970 | | |
| TOTAL | 126 932 911 | 879 326 | | 126 053 585 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 126 053 585 | | | |

## 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 | | 59 457 687 | | 59 457 687 |

# ANNEXE

Exercice du 22/09/2021 au 31/12/2022

## 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.

## Evaluation des amortissements

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

| Catégorie | Mode | Durée |
|---|---|---|
| Matériel de bureau et informat | Linéaire | 2 à 5 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 22/09/2021 au 31/12/2022

## Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Créances rattachées à des participations | 4 475 230 |
| Total | 4 475 230 |

## Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 47 947 |
| Dettes fiscales et sociales | 104 543 |
| Total | 152 490 |

## Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 35 175 |
| Total | 35 175 |

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

## Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

| | Personnel salarié |
|---|---|
| Cadres | 13 |
| Agents de maîtrise et techniciens | 6 |
| Employés | 21 |
| Total | 40 |

## Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

| | Charges financières | Produits financiers |
|---|---|---|
| Total | 6 467 981 | 4 522 429 |
| Dont entreprises liées | 2 933 | 4 522 429 |

## Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 52 500 euros.

# ANNEXE

Exercice du 22/09/2021 au 31/12/2022

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

### Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

### Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

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

### Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

| Dénomination sociale | Forme | Capital | Siège social |
|---|---|---|---|
| DESTIA<br>SIRET 903 396 844 00024 | SAS | 59 457 687 | 885 RUE DE LA BERGERESSE<br>45160 OLIVET |

## Liste des filiales et participations

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

DESTIA
45160 OLIVET

| Société<br>**A. Renseignements détaillés** | Capital | Capitaux propres autres que le capital | Quote-part du capital détenu en % | Valeur comptable des titres détenus | | Prêts et avances consentis et non remboursés | Cautions et avals donnés par la société | Chiffre d'affaires du dernier exercice | Résultat net du dernier exercice | Dividendes encaissés par la sociéte | Observations |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | brute | nette | | | | | | |
| - Filiales détenues à + de 50% | | | | | | | | | | | |
| - GEROSOL | 56 000 | 413 945 | 80.00 | 2 599 248 | 2 599 248 | | | 3 815 577 | 181 821 | | |
| - SILVER LEADS | 10 000 | 255 747 | 60.00 | 1 875 580 | 1 875 580 | | | 2 520 172 | 101 583 | | |
| - FINANCIERE ORLEANS VIE | 14 612 000 | 473 671 | 100.00 | 71 859 820 | 71 859 820 | 21 211 | | | 154 686- | | |
| - ADOM 72 | 11 000 | 19 720 | 100.00 | 358 645 | 358 645 | | | 1 436 522 | 35 244 | | |
| - ADOM 49 | 1 000 | 55 886- | 100.00 | 349 774 | 349 774 | | | 100 433 | 12 987- | | |
| - DAGER SERVICES | 15 000 | 121 753 | 100.00 | 519 955 | 519 955 | 500 000 | | 976 321 | 10 534 | | |
| - AVOTSERVICE | 5 000 | 297 270 | 100.00 | 858 310 | 858 310 | 7 | | 790 434 | 25 283 | | |
| - AVOTSERVICE PRO | 2 000 | 57 980 | 100.00 | 160 861 | 160 861 | | | 44 134 | 17 186 | | |
| - Participations détenues entre 10 et 50 % | | | | | | | | | | | |
| - DESTIA DEVELOPPEMENT | 17 755 826 | 8 329 811- | 23.28 | 30 011 025 | 30 011 025 | 126 970- | | 9 513 245 | 2 604 209- | | |
| **B. Renseignements globaux** | | | | | | | | | | | |
| - Filiales non reprises en A | | | | | | | | | | | |
| - Participations non reprises en A | | | | | | | | | | | |

## - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

### Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature | Montant | imputé au compte |
|---|---|---|
| Charges exceptionnelles<br>- dons | 230 000 | |
| Total | 230 000 | |

### Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature | Montant |
|---|---|
| FRAIS EMPRUNT A ETALER | 1 944 620 |
| Total | 1 944 620 |

**2023**

# Régime fiscal des groupes de sociétés
# Détermination et suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report en application de l'article 223 B bis du CGI

**N° 2463-SD**

(À souscrire par la société mère pour la détermination du résultat fiscal d'ensemble)

## 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 | 6 492 462 |
| 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 | 2 492 462 |

### 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 | 25.73 |
| Ratio fonds propres/actifs du groupe consolidé en % | e | 25.40 |
| 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 | 1 869 347 |

### 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 2022) | 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 | 623 116 |
| Stock de charges financières nettes restant à imputer à la clôture de l'exercice (i) + (ibis) - (j) + (k) | l | 623 116 |

### 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,

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté Égalité Fraternité*

Formulaire EDI **2065**
pour **2023**

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Exercice ouvert le | 22092021 | et clos le | 31122022 | Régime simplifié d'imposition | |
| **Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe** | | | | Régime réel normal | x |
| **Si PME innovantes, cocher la case ci-contre** | | | | | |

**Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case** ☐

## A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

| Désignation de la société: | Adresse du siège social: |
|---|---|
| DESTIA | 895 RUE DE LA BERGERESSE<br>45160 OLIVET |
| SIRET 9 0 3 3 9 6 8 4 4 0 0 0 2 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 sociétes 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 au taux normal: ____ Déficit: 5 965 246

Bénéfice imposable à 15%: ____

Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %: ____

**2 Plus-values**

PV à long terme imposables à 15%: ____ PV à long terme imposables à 19%: ____

Autres PV imposables à 19%: ____ PV à long terme imposables à 0%: ____ PV exonérées (art. 238 quindecies): ____

**3 Abattements 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 restructurationde 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 CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%: ____

## G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNEES AU DÉPOT 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

## H 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: 17/05/2023 Lieu: OLIVET |
| | Qualité et nom du signataire: |
| *N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné* | Signature |

**Examen de conformité fiscale (ECF)** ☐

**IMPOT SUR LES SOCIETES**

**N° 2065 bis**
**2023**

**ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065**

## I REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Montant global brut des distributions (1) | payées par la société elle-même | a | | payées par un établissement chargé du service des titres | b | |
| 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)** | |

## J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

| Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI)<br>* SARL, tous les associés ;<br>* SCA, associés gérants ;<br>* SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ;<br>* SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants<br>1 | 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. | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Montant des sommes versées : | | | | |
| | Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit<br>2 | Année au cours de laquelle le versement à été effectué.<br>3 | à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits.<br>4 | à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement. | | à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les | |
| | | | | Indemnités forfaitaires.<br>5 | Rembour-sements.<br>6 | Indemnités forfaitaires.<br>7 | Rembour-sements.<br>8 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

## K DIVERS

*** NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)**

*** ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)**

## L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

| REMUNERATIONS | |
|---|---|
| Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a) | |
| Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b) | |

| MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À | 0 % | 15 % | 19 % |
|---|---|---|---|
| MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | | | |
| MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice | | | |
| MVLT réalisée au cours de l'exercice | | | |
| MVLT restant à reporter | | | |

## M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS

| | |
|---|---|
| Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice | |
| Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice | |

Formulaire obligatoire (article 54 quater du code général des impôts)

Liberté - Égalité - Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANCAISE

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

**N° 2067**
(2023)

# RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

**ANNÉE** 2022 **ou exercice**

Désignation de l'entreprise DESTIA du 22092021

Adresse 895 RUE DE LA BERGERESSE 45160 OLIVET au 31122022

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

| | NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ | ADRESSE COMPLETE |
|---|---|---|
| 1 | MATHERON FABIEN DIRECTEUR FINANCIER | 6 CHEMIN DES CARRIERS 91470 LES MOLIERES |
| 2 | ROMEO LUIGI DIRECTEUR MARKETING | 129 BOULEVARD RAYMOND POINCARE 06160 JUAN LES PINS |
| 3 | JARONIAK PHILIPPE DRH | 27 AVENUE DE LA MOUILLERE RDC APPARTEMEN 45100 ORLEANS |
| 4 | LESAFFRE VALERIE DIRECTRICE OPERATIONNELLE | 48 RUE DU BLOCUS 59710 MERIGNIES |
| 5 | BASILE JEROME STRATEGY AND M&A MANAGER | 6-10 RUE GUILLAUME BERTRAND 75011 PARIS |
| 6 | | |
| 7 | | |
| 8 | | |
| 9 | | |
| 10 | | |

| | RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus) | | | | | Frais de voyages et de déplacements (v. notice ❻ | DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES | | TOTAL DES COLONNES 5 à 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ❷ 1 | Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ❸ 2 | Valeur des avantages en nature (v. notice ❹ 3 | Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ❺ 4 | TOTAL DES COLONNES 1 à 4 5 | 6 | aux véhicules et autres biens (v. notice ❼ 7 | aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ❽ 8 | 9 |
| 1 | 116 667 | | | | 116 667 | | | | 116 667 |
| 2 | 116 667 | | | | 116 667 | | | | 116 667 |
| 3 | 115 300 | | | | 115 300 | | | | 115 300 |
| 4 | 53 522 | | | | 53 522 | | | | 53 522 |
| 5 | 51 058 | | | | 51 058 | | | | 51 058 |
| 6 | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | |
| ** | 453 214 | | | | 453 214 | | | | 453 214 |

**** 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 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises) | 3 808 |
| 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 | 31 203 |
| **Total** | 35 011 |

## C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ❶ :

| **Total des dépenses** | | **Bénéfices imposables** ❾ | |
|---|---|---|---|
| - de l'exercice 2022 (total col.9 + total col.10) ❿ | 488 225 | - de l'exercice 2022 ❿ | (5 965 246) |
| - de l'exercice précédent ❿ | | - de l'exercice précédent ❿ | |

Nom et qualité du signataire

A OLIVET le 17/05/2023

Signature,

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

Cegid Quadra

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

1

# BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2023

Désignation de l'entreprise : DESTIA — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 16

Adresse de l'entreprise 895 RUE DE LA BERGERESSE 45160 OLIVET — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 9 0 3 3 9 6 8 4 4 0 0 0 2 4 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | | Exercice N clos le, 31 12 2022 | | | N-1 31 12 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Net 3 | Net 4 |
| | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | | |
| | Frais de développement * | CX | | CQ | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | | AG | | |
| | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | |
| | Constructions | AP | | AQ | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 1 541 | AU 174 | 1 367 | |
| | Immobilisations en cours | AV | 49 772 | AW | 49 772 | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | |
| | Autres participations | CU | 108 593 218 | CV | 108 593 218 | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | 61 867 074 | BC | 61 867 074 | |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | |
| | Prêts | BF | | BG | | |
| | Autres immobilisations financières* | BH | | BI | | |
| | TOTAL (II) | BJ | 170 511 606 | BK 174 | 170 511 432 | |
| ACTIF CIRCULANT — 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 | 5 732 | BW | 5 732 | |
| CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 316 394 | BY | 316 394 | |
| | Autres créances (3) | BZ | 6 923 558 | CA | 6 923 558 | |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | | CE | | |
| | Disponibilités | CF | 5 252 729 | CG | 5 252 729 | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 35 175 | CI | 35 175 | |
| | TOTAL (III) | CJ | 12 533 588 | CK | 12 533 588 | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | 1 677 927 | | 1 677 927 | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | |
| | Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | 184 723 122 | 1A 174 | 184 722 948 | |

**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 :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033

# BILAN - PASSIF avant répartition



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

Désignation de l'entreprise : DESTIA

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....59 457 687.....) | DA | 59 457 687 | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | 153 260 | |
| | 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 | | |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | (5 088 479) | |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | 394 731 | |
| | **TOTAL (I)** | DL | 54 917 199 | |
| 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 | 2 872 837 | |
| | Provisions pour charges | DQ | | |
| | **TOTAL (III)** | DR | 2 872 837 | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | 126 053 585 | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 126 970 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 375 869 | |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 376 487 | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 126 932 911 | |
| | Ecarts de conversion passif * **(V)** | ED | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 184 722 948 | |
| RENVOIS (1) | Ecart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| (2) Dont | 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 | 879 326 | |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | |

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

Cegid Quadra

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

# 3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2023

Désignation de l'entreprise : DESTIA

Néant ☐ *

| | | | Exercice N | | | | | | Exercice (N-1) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | | FB | | FC | | | |
| | Production vendue – biens* | FD | | FE | | FF | | | |
| | Production vendue – services* | FG | 1 996 459 | FH | | FI | 1 996 459 | | |
| | **Chiffres d'affaires nets*** | FJ | 1 996 459 | FK | | FL | 1 996 459 | | |
| | Production stockée* | | | | | FM | | | |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | 76 598 | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9) | | | | | FP | 1 944 620 | | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 9 | | |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | FR | 4 017 686 | | |
| 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 | 2 891 582 | | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 19 280 | | |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | 1 003 546 | | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 358 513 | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur immobilisations – - dotations aux amortissements* | | | | | GA | 266 867 | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur immobilisations – - dotations aux provisions | | | | | GB | | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION – Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | GC | | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION – Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 25 | | |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | GF | 4 539 812 | | |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | | | | | GG | (522 126) | | |
| 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 | 4 475 230 | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | 47 198 | | |
| | 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 | 4 522 429 | | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | 2 872 837 | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 6 467 981 | | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | | GU | 9 340 818 | | |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | | GV | (4 818 389) | | |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | | GW | (5 340 515) | | |

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

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

# 4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2023

Désignation de l'entreprise : DESTIA

Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 230 000 | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | 394 731 | |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | 624 731 | |
| **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | (624 731) | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | **(IX)** | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * | **(X)** | HK | (876 767) | |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | 8 540 115 | |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | 13 628 594 | |
| **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)** | | HN | (5 088 479) | |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (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) | 1G | | |
| (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) | 1H | | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | 4 522 429 | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | 2 933 | |
| (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 | 1 944 620 | |
| (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 | | |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 / obligatoires A9 | | | |
| | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 / dont cotisations Madelin A7 | | | |

| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) | Exercice N Charges exceptionnelles | Exercice N Produits exceptionnels |
|---|---|---|
| DONS | 230 000 | |
| | | |
| | | |

| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N Charges antérieures | Exercice N Produits antérieurs |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |

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

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

Cegid Quadra

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

# 5 IMMOBILISATIONS

**DGFiP N° 2054 2023**

Désignation de l'entreprise : DESTIA

Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| CADRE A | IMMOBILISATIONS | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice (1) | | Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence (2) | | Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste (3) | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement — TOTAL I | CZ | | D8 | | D9 | | |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II | KD | | KE | | KF | | |
| CORPORELLES | Terrains | KG | | KH | | KI | | |
| CORPORELLES | Constructions: Sur sol propre [Dont Composants L9 ] | KJ | | KK | | KL | | |
| CORPORELLES | Constructions: Sur sol d'autrui [Dont Composants M1 ] | KM | | KN | | KO | | |
| CORPORELLES | Constructions: Installations générales, agencements et aménagements des constructions * [Dont Composants M2 ] | KP | | KQ | | KR | | |
| CORPORELLES | Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3 ] | KS | | KT | | KU | | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles: Installations générales, agencements aménagements divers * | KV | | KW | | KX | | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles: Matériel de transport * | KY | | KZ | | LA | | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles: Matériel de bureau et mobilier informatique | LB | | LC | | LD | 1 541 | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles: Emballages récupérables et divers * | LE | | LF | | LG | | |
| CORPORELLES | Immobilisations corporelles en cours | LH | | LI | | LJ | | |
| CORPORELLES | Avances et acomptes | LK | | LL | | LM | | |
| CORPORELLES | TOTAL III | LN | | LO | | LP | 1 541 | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | 8G | | 8M | | 8T | | |
| FINANCIÈRES | Autres participations | 8U | | 8V | | 8W | 108 593 218 | |
| FINANCIÈRES | Autres titres immobilisés | 1P | | 1R | | 1S | | |
| FINANCIÈRES | Prêts et autres immobilisations financières | 1T | | 1U | | 1V | | |
| FINANCIÈRES | TOTAL IV | LQ | | LR | | LS | 108 593 218 | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | ØG | | ØH | | ØJ | 108 594 759 | |

| CADRE B | IMMOBILISATIONS | | Diminutions: par virement de poste à poste (1) | | Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence (2) | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice (3) | | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice (4) | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement — TOTAL I | IN | | CØ | | DØ | | D7 | | |
| INCORP. | Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II | IO | | LV | | LW | | 1X | | |
| CORPORELLES | Terrains | IP | | LX | | LY | | LZ | | |
| CORPORELLES | Constructions: Sur sol propre | IQ | | MA | | MB | | MC | | |
| CORPORELLES | Constructions: Sur sol d'autrui | IR | | MD | | ME | | MF | | |
| CORPORELLES | Constructions: Inst. gales, agencts et am. des constructions | IS | | MG | | MH | | MI | | |
| CORPORELLES | Installations techniques, matériel et outillage industriels | IT | | MJ | | MK | | ML | | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles: Inst. gales, agencts, aménagements divers | IU | | MM | | MN | | MO | | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles: Matériel de transport | IV | | MP | | MQ | | MR | | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles: Matériel de bureau et informatique, mobilier | IW | | MS | | MT | 1 541 | MU | 1 541 | |
| CORPORELLES | Autres immobilisations corporelles: Emballages récupérables et divers * | IX | | MV | | MW | | MX | | |
| CORPORELLES | Immobilisations corporelles en cours | MY | | MZ | | NA | | NB | | |
| CORPORELLES | Avances et acomptes | NC | | ND | | NE | | NF | | |
| CORPORELLES | TOTAL III | IY | | NG | | NH | 1 541 | NI | 1 541 | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | IZ | | ØU | | M7 | | ØW | | |
| FINANCIÈRES | Autres participations | IØ | | ØX | | ØY | 108 593 218 | ØZ | 108 593 218 | |
| FINANCIÈRES | Autres titres immobilisés | I1 | | 2B | | 2C | | 2D | | |
| FINANCIÈRES | Prêts et autres immobilisations financières | I2 | | 2E | | 2F | | 2G | | |
| FINANCIÈRES | TOTAL IV | I3 | | NJ | | NK | 108 593 218 | 2H | 108 593 218 | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | I4 | | ØK | | ØL | 108 594 759 | ØM | 108 594 759 | |

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

# 6 AMORTISSEMENTS

Désignation de l'entreprise : DESTIA

Néant ☐ *

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

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement et de développement | | CY | | EL | | EM | | EN | |
| Fonds commercial | | RE | | RF | | RI | | RJ | |
| Autres immobilisations incorporelles | | PE | | PF | | PG | | PH | |
| TOTAL I | | RK | | RM | | RN | | RO | |
| 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 | | QB | | QC | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | | QE | | QF | | QG | |
| | Matériel de transport | QH | | QI | | QJ | | QK | |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | | QM | 174 | QN | | QO | 174 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL II | | QU | | QV | 174 | QW | | QX | 174 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II) | | ØN | | ØP | 174 | ØQ | | ØR | 174 |

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

| Immobilisations amortissables | DOTATIONS | | | | | | REPRISES | | | | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | | Colonne 2 Mode dégressif | | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | | Colonne 5 Mode dégressif | | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | | |
| Frais d'établissements | M9 | | N1 | | N2 | | N3 | | N4 | | N5 | | N6 | |
| Fonds commercial | RP | | RQ | | RR | | RS | | RT | | RU | | RV | |
| Autres immob. incorporelles | N7 | | N8 | | P6 | | P7 | | P8 | | P9 | | Q1 | |
| TOTAL I | RW | | RX | | RY | | RZ | | SB | | SC | | SD | |
| Terrains | Q2 | | Q3 | | Q4 | | Q5 | | Q6 | | Q7 | | Q8 | |
| Constructions – Sur sol propre | Q9 | | R1 | | R2 | | R3 | | R4 | | R5 | | R6 | |
| Constructions – Sur sol d'autrui | R7 | | R8 | | R9 | | S1 | | S2 | | S3 | | S4 | |
| Constructions – 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 | |
| Autres immobilisations corporelles – Matériel de transport | U8 | | U9 | | V1 | | V2 | | V3 | | V4 | | V5 | |
| Autres immobilisations corporelles – Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | | V7 | | V8 | | V9 | | W1 | | W2 | | W3 | |
| Autres immobilisations corporelles – Emballages récup.et divers | W4 | | W5 | 394 731 | W6 | | W7 | | W8 | | W9 | | X1 | 394 731 |
| TOTAL II | X2 | | X3 | 394 731 | X4 | | X5 | | X6 | | X7 | | X8 | 394 731 |
| Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III | NL | | | | | | NM | | | | | | NO | |
| Total général (I+II+III) | NP | | NQ | 394 731 | NR | | NS | | NT | | NU | | NV | 394 731 |

| Total général non ventilé (NP + NQ + NR) | NW | 394 731 | Total général non ventilé (NS + NT + NU) | NY | | Total général non ventilé (NW - NY) | NZ | 394 731 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

## 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 | | 1 944 620 | Z9 | 266 693 | Z8 | 1 677 927 |
| 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

7

# PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

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

Désignation de l'entreprise : DESTIA

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 | | TM | 394 731 | TN | | TO | 394 731 |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | | D4 | | D5 | | D6 | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | | IK | | IL | | IM | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | | TP | | TQ | | TR | |
| | **TOTAL I** | 3Z | | TS | 394 731 | TT | | TU | 394 731 |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | | 4B | 2 872 837 | 4C | (0) | 4D | 2 872 837 |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | | 4F | | 4G | | 4H | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | | 4K | | 4L | | 4M | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | | 4P | | 4R | | 4S | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | | 4U | | 4V | | 4W | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | | 4Y | | 4Z | | 5A | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | | 5C | | 5D | | 5E | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | | 5H | | 5J | | 5K | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | | EP | | EQ | | ER | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | | 5S | | 5T | | 5U | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | | 5W | | 5X | | 5Y | |
| | **TOTAL II** | 5Z | | TV | 2 872 837 | TW | (0) | TX | 2 872 837 |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations - incorporelles | 6A | | 6B | | 6C | | 6D | |
| | sur immobilisations - corporelles | 6E | | 6F | | 6G | | 6H | |
| | sur immobilisations - titres mis en équivalence | O2 | | Ø3 | | Ø4 | | Ø5 | |
| | sur immobilisations - titres de participation | 9U | | 9V | | 9W | | 9X | |
| | sur immobilisations - autres immobilisations financières(1)* | Ø6 | | Ø7 | | Ø8 | | Ø9 | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | | 6P | | 6R | | 6S | |
| | Sur comptes clients | 6T | | 6U | | 6V | | 6W | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | | 6Y | | 6Z | | 7A | |
| | **TOTAL III** | 7B | | TY | | TZ | | UA | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)** | 7C | | UB | 3 267 568 | UC | (0) | UD | 3 267 568 |
| | Dont dotations et reprises - d'exploitation | | | UE | | UF | | | |
| | Dont dotations et reprises - financières | | | UG | 2 872 837 | UH | | | |
| | Dont dotations et reprises - exceptionnelles | | | UJ | 394 731 | 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

Cegid Quadra

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

8

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

DGFiP N° 2057 2023

Désignation de l'entreprise : DESTIA

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 | 61 867 074 | UM | 61 867 074 | UN | |
| | Prêts (1) (2) | UP | | UR | | US | |
| | Autres immobilisations financières | UT | | UV | | UW | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | | | | | |
| | Autres créances clients | UX | 316 394 | | 316 394 | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO ) | Z1 | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques – Impôts sur les bénéfices | VM | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques – Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 332 908 | | 332 908 | | |
| | Etat et autres collectivités publiques – Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques – Divers | VP | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | 6 589 885 | | 6 589 885 | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | 764 | | 764 | | |
| | Charges constatées d'avance | VS | 35 175 | | 35 175 | | |
| | TOTAUX | VT | 69 142 202 | VU | 69 142 202 | VV | |
| RENVOIS (1) | Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | |
| | Montant 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 | 126 053 585 | 0 | | 126 053 585 |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | VG | | | | |
| | à plus de 1 an à l'origine | VH | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 375 869 | 375 869 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 167 310 | 167 310 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 101 903 | 101 903 | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 88 374 | 88 374 | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 18 899 | 18 899 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 126 970 | 126 970 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | |
| TOTAUX | | VY | 126 932 911 | VZ 879 326 | | 126 053 585 |
| RENVOIS (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | 126 053 585 | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés 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 | | |

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

Cegid Quadra

# 9 DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

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

Désignation de l'entreprise : DESTIA — Néant ☐ *

Exercice N, clos le : 31/12/2022

## I. RÉINTEGRATIONS

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | | WA | |
| Charges non admises en déduction du résulat fiscal | Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés | | | | | | WB | |
| | 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 | | XE | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I) | WF | | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS) | WG | | | |
| | 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 | |
| | Amendes et pénalités | WJ | | 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 | (876 767) |
| 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 | |
| | Moins-values nettes à long terme < - imposées au taux de 0 % | | | | | | ZN | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * < - Plus-values nettes à court terme | | | | | | WN | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * < - Plus-values soumises au régime des fusions | | | | | | WO | |
| | Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS) | | | | | | XR | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé | DONT * Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.) | SU | | Zones d'entreprises * (activité exonérée) | SW | | WQ | |
| | | | | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro | M8 | | | |
| | Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | Y1 | |
| | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | Y3 | |
| | | | | | | TOTAL I | WR | (876 767) |

## II. DÉDUCTIONS

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | | | | WS | 5 088 479 |
| | Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E * | | | | | | WT | |
| | Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | | | | | WU | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme < - imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR) | | | | | | WV | |
| | Plus-values nettes à long terme < - imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007) | | | | | | WH | |
| | Plus-values nettes à long terme < - imposées aux taux de 19 % | | | | | | WP | |
| | Plus-values nettes à long terme < - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | | | | WW | |
| | Plus-values nettes à long terme < - 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 * Produit net des actions et parts d'intérêts : ( 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 | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*. | | | | | | ZY | |
| | Majoration d'amortissement * | | | | | | XD | |
| | Abattement sur le bénéfice et exonérations * — Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies) | K9 | | Entreprises nouvelles 44 sexies | L2 | | XF | |
| | | | | Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C) | K3 | | | |
| | Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A) | ØV | | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodéciès) | 1F | | | |
| | Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies) | PP | | Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies) | PB | | | |
| | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A) | L5 | | Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies) | PA | | | |
| | Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies) | XC | | Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) | PC | | | |
| | Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS) | | | | | | XS | |
| | Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2) — Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies) | X9 | | Créance dégagée par le report en arrière du déficit | ZI | ) | XG | |
| | Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage | | | | | | Y2 | |
| | | | | | | TOTAL II | XH | 5 088 479 |

## III. RÉSULTAT FISCAL

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables < | bénéfice (I moins II) | XI | | |
| | déficit (II moins I) | | | XJ 5 965 246 |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)* | | 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 5 965 246 |

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

10

# DÉFICITS INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFiP N° 2058-B 2023

Désignation de l'entreprise : DESTIA

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 | 94 691 |

## III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

| (à détailler, sur feuillet séparé) | Dotations de l'exercice | | Reprises sur l'exercice | |
|---|---|---|---|---|
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI * | ZV | | ZW | |
| **Provisions pour risques et charges *** | | | | |
| | 8X | | 8Y | |
| | 8Z | | 9A | |
| | 9B | | 9C | |
| **Provisions pour dépréciation *** | | | | |
| | 9D | | 9E | |
| | 9F | | 9G | |
| | 9H | | 9J | |
| **Charges à payer** | | | | |
| | 9K | | 9L | |
| | 9M | | 9N | |
| | 9P | | 9R | |
| | 9S | | 9T | |
| **TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)** | YN | | YO | |
| **à reporter au tableau 2058-A :** | | ↓ ligne WI | | ↓ ligne WU |

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

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

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

Cegid Quadra

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

# 11 TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Désignation de l'entreprise : DESTIA

Néant ☐ *

| ORIGINES | | | AFFECTATIONS | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | | Affectations aux réserves | - Réserves légales | ZB | |
| Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | | | - Autres réserves | ZD | |
| Prélèvements sur les réserves | ØE | | Dividendes | | ZE | |
| | | | Autres répartitions | | ZF | |
| | | | Report à nouveau | | ZG | |
| TOTAL I | ØF | | (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II | | ZH | |

## 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 | | |
| DÉTAIL DES POSTES – AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | - Sous-traitance | | | YT | 562 842 | |
| | - Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) | J8 | | XQ | 9 611 | |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | | | YU | | |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | SS | 225 401 | |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | YV | | |
| | - Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) | ES | | ST | 2 093 728 | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | ZJ | 2 891 582 | |
| IMPÔTS ET TAXES | - Taxe professionnelle *, CFE, CVAE | | | YW | | |
| | - Autres impôts, taxes et versements assimilés | ZS | | 9Z | 19 280 | |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | | | YX | 19 280 | |
| TVA | - Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) | | | YY | 349 429 | |
| | - 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 | 185 425 | |
| DIVERS | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2022)* | | | ØB | 934 431 | |
| | - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | | ØS | | |
| | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | | ZK | 2.21 % | % |
| | - Numéro de centre de gestion agréé * | XP | | | - Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I) Si oui cocher 1 Sinon 0 | ZR 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 | (5 965 247) | Plus-values à 15 % | JK | | Plus-values à 0 % | JL | |
| | | | Plus-values à 19 % | JM | | Imputations | JC | |
| Groupe : résultat d'ensemble. | JD | (6 805 459) | 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 | 9 0 3 3 9 6 8 4 4 0 0 0 2 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).

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

Cegid Quadra

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

# 12 DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFiP N° 2059-A 2023

Désignation de l'entreprise : DESTIA

Néant [X] *

## A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

| | | Nature et date d'acquisition des éléments cédés* (1) | Valeur d'origine * (2) | Valeur nette réévaluée * (3) | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt (4) | Autres amortissements * (5) | Valeur résiduelle (6) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I - Immobilisations * | 1 | | | | | | |
| | 2 | | | | | | |
| | 3 | | | | | | |
| | 4 | | | | | | |
| | 5 | | | | | | |
| | 6 | | | | | | |
| | 7 | | | | | | |
| | 8 | | | | | | |
| | 9 | | | | | | |
| | 10 | | | | | | |
| | 11 | | | | | | |
| | 12 | | | | | | |

## B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

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

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

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

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

Cegid Quadra

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

13

# AFFECTATION DES PLUS-VALUES A COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

DGFiP N° 2059-B 2023

Désignation de l'entreprise : DESTIA

Néant [X] *

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

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

| Origine | | Montant net des plus-values réalisées* | Montant antérieurement réintégré | Montant compris dans le résultat de l'exercice | Montant restant à réintégrer |
|---|---|---|---|---|---|
| Plus-values réalisées au cours de l'exercice | Imposition répartie | | | | |
| | sur 3 ans (entreprises à l'IR) | | | | |
| | sur 10 ans | | | | |
| | sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI) | | | | |
| | **TOTAL 1** | | | | |

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

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

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

[ ] Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

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

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

# 14 SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME

Désignation de l'entreprise : DESTIA

Néant [X] *

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

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

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

| Origine ① | | Moins-values à 12.8 % ② | Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 % ③ | Solde des moins-values à 12.8 % 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 ① | | Moins-values À 19 % ou 15 % ② | Moins-values À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ③ | Imputations sur les plus-values à long terme À 15 % ou 19 % ④ | Imputations sur le résultat de l'exercice ⑤ | Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6 ⑥ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Moins-values nettes | N | | | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N-1 | | | | | |
| | N-2 | | | | | |
| | N-3 | | | | | |
| | N-4 | | | | | |
| | N-5 | | | | | |
| | N-6 | | | | | |
| | N-7 | | | | | |
| | N-8 | | | | | |
| | N-9 | | | | | |
| | N-10 | | | | | |

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

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

15

**RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES A LONG TERME**
**RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

**DGFiP N° 2059-D 2023**

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

Désignation de l'entreprise : DESTIA

Néant [X] *

## I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

| | | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **taxées à 10 %** | **taxées à 15 %** | **taxées à 18 %** | **taxées à 19 %** | **taxées à 25 %** |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1) | 1 | | | | | |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice | 2 | | | | | |
| **TOTAL** (lignes 1 et 2) | 3 | | | | | |
| Prélèvements opérés - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés | 4 | | | | | |
| Prélèvements opérés - 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** ① | **réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année** ② | **montants prélevés sur la réserve** | | **montant de la réserve à la clôture de l'exercice** ⑤ |
|---|---|---|---|---|
| | | **donnant lieu à complément d'impôt** ③ | **ne donnant pas lieu à complément d'impôt** ④ | |
| | | | | |

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

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

Formulaire obligatoire (art. 53 A du Code Général des Impôts)

16

**DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE**

FORMULAIRE EDI

**N° 2059-E 2023**

| | | | |
|---|---|---|---|
| Désignation de l'entreprise : DESTIA | | Néant ☐* | |
| Exercice ouvert le : 22/09/2021 et clos le : 31/12/2022 | Durée en nombre de mois | 1 | 6 |

| | | |
|---|---|---|
| **DECLARATION DES EFFECTIFS** | | |
| Effectif moyen du personnel * : | YP | 16 |
| 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 | 1 996 459 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées | OK | |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | OL | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | OT | |
| **TOTAL 1** | OX | 1 996 459 |
| **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 | 9 |
| 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 | 1 944 620 |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | XT | |
| **TOTAL 2** | OM | 1 944 629 |
| **III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)** | | |
| Achats | ON | 105 966 |
| Variation négative des stocks | OQ | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | OR | 2 778 501 |
| 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 | 25 |
| 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 | 2 884 491 |
| **IV- Valeur ajoutée produite** | | |
| Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3) | OG | 1 056 597 |
| **V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises** | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF). | SA | 1 056 597 |

**Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE**

**Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.**
**Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case | EV | x | | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) | GX | 1 565 850 | Effectifs au sens de la CVAE * | EY | 60 |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | | | | HX | 95 631 339 |
| Période de référence | GY | 22/09/2021 | | GZ | 31/12/2022 |
| Date de cessation | | | | HR | |

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

Cegid Quadra

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'annexe III du C.G.I.)

17

# COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFiP N° 2059-F 2023

**(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

1/1 (1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31 12 2022 N° SIRET 90339684400024

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE DESTIA

ADRESSE (voie) 895 RUE DE LA BERGERESSE

CODE POSTAL 45160 VILLE OLIVET

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise | P1 | 7 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P3 | 6446333 |
| Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise | P2 | 3 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | P4 | 3011354 |

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

## I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SAS Dénomination ERABLE FINCO
N° SIREN (si société établie en France) 903396653 % de détention 44.52 Nb de parts ou actions 26468520
Adresse : N° 107 Voie RUE SERVIENT
Code postal 69003 Commune LYON Pays

Forme juridique SCI Dénomination ERMALYS
N° SIREN (si société établie en France) 523745156 % de détention 20.82 Nb de parts ou actions 12378208
Adresse : N° 727 Voie ROUTE D'ARDON
Code postal 45160 Commune OLIVET Pays FR

Forme juridique Dénomination MACSF EPARGNE RETRAITE
N° SIREN (si société établie en France) % de détention 12.61 Nb de parts ou actions 7 500 000
Adresse : N° 10 Voie RUE DE VALMY
Code postal 92800 Commune PUTEAUX 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

## 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

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

N° de dépôt

(18)

# FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFiP N° 2059-G 2023

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

1/2 (1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31122022 N° SIRET 90339684400024

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE DESTIA

ADRESSE (voie) 895 RUE DE LA BERGERESSE

CODE POSTAL 45160 VILLE OLIVET

| NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE | P5 | 9 |
|---|---|---|

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Adresse : N° | Voie | Code postal | Commune | Pays |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | AVOT SERVICE PRO | 532873783 | 100.00 | 12 | BOULEVARD MARECHAL FOCH | 38000 | GRENOBLE | France |
| | AVOT SERVICE | 510911605 | 100.00 | 12 | BOULEVARD MARECHAL FOCH | 38000 | GRENOBLE | |
| | DA GER SERVICES | 499735926 | 100.00 | 22 | RUE DES FRERES LE MONTREER | 22700 | PERROS GUIREC | France |
| | SAS ADOM 49 | 828730739 | 100.00 | 30 | RUE GEORGES CLEMENCEAU | 49150 | BEAUGE EN ANJOU | |
| | SARL ADOM 72 | 530489707 | 100.00 | 6 | PLACE DE L'HOTEL DE VILLE | 72500 | MONTVAL SUR LOIRE | |
| SAS | FOV FINANCIERE ORLEANS VIE | 818526105 | 100.00 | 895 | RUE DE LA BERGERESSE | 45160 | OLIVET | |
| | GEROSOL | | 80.00 | | | | | |
| | SILVER LEADS | 838347706 | 60.00 | 116 | ROUTE D'ESPAGNE | 31100 | TOULOUSE | 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 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.

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

Cegid Quadra

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

18

# FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFiP N° 2059-G 2023

N° de dépôt

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

2/2 (1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 2 2

N° SIRET 9 0 3 3 9 6 8 4 4 0 0 0 2 4

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE DESTIA

ADRESSE (voie) 895 RUE DE LA BERGERESSE

CODE POSTAL 45160 VILLE OLIVET

| NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE | P5 | 9 |
|---|---|---|

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

Forme juridique SAS Dénomination DESTIA DEVELOPPEMENT
N° SIREN (si société établie en France) 8 1 8 5 2 0 0 1 7 % de détention 23.28
Adresse : N° 895 Voie RUE DE LA BERGERESSE
Code postal 45160 Commune OLIVET Pays France

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

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

Cegid Quadra

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté Égalité Fraternité*

DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES

# RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

## DÉTERMINATION DU RÉSULTAT DE LA SOCIÉTÉ COMME SI ELLE ÉTAIT IMPOSÉE SÉPARÉMENT

(A souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société : DESTIA

N° SIRET : 9 0 3 3 9 6 8 4 4 0 0 0 2 4

Exercice ouvert le : 22092021 clos le : 31122022

Néant ☐ *

| | | |
|---|---|---|
| **I - RÉINTÉGRATIONS** — Bénéfice comptable de l'exercice (report de la ligne WA du 2058 A-SD) | E1 | |
| Réintégrations ( report des lignes WD à Y3 du 2058-A-SD) | E2 | (876 767) |
| Réintégrations des charges financières selon l'article 212 bis du CGI | E9 | |
| Réintégration de 4% du produit des participations concernées par le taux réduit de la quote-part de frais et charges mentionnée en ligne 2A du tableau 2058-A-SD | Z7 | |
| **II - DÉDUCTIONS** — TOTAL I | E3 | (876 767) |
| Perte comptable de l'exercice (report de la ligne WS du 2058 A-SD) | E4 | 5 088 479 |
| Déductions ( report des lignes WT, WU, WZ et XA à Y2 du tableau 2058-A-SD) | E5 | |
| Plus-values nettes à long terme • imposées au taux de 19 % | EY | |
| • imposées au taux de 15 % | E6 | |
| • imposées au taux de 0 % | EZ | |
| • imputées sur les moins-values nettes à long terme | E7 | |
| • imputées sur les déficits antérieurs | E8 | |
| • autres plus-values imposées au taux de 19 % (art. 210F, 208 C et 219-IV du CGI) | I9 | |
| **III - RÉSULTAT FISCAL** — TOTAL II | F1 | 5 088 479 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables — Bénéfice (I-II) | F2 | | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables — Déficit (II-I) | F3 | | 5 965 246 |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière * | F4 | | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (à détailler au cadre I du tableau n° 2058 B bis)* | | | |
| Résultat fiscal — Bénéfice | F6 F8 | | |
| Résultat fiscal — Déficit | F9 | | 5 965 246 |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

Cegid Quadra

MINISTÈRE DE L'ACTION ET DES COMPTES PUBLICS

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté Égalité Fraternité*

# 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 : DESTIA

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 : 22092021
clos le : 31122022

| | |
|---|---|
| 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 | |
| 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 | |
| Déficits nés au titre de l'exercice | | | | | | H8 | 5 965 246 |
| Total des déficits restant à reporter | | | | | | H9 | 5 965 246 |

(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 À 15 % | Moins-values À 19 % | Moins-values À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Moins-values nettes | N | | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| | N-2 | | | | | | |
| | N-3 | | | | | | |
| | N-4 | | | | | | |
| | N-5 | | | | | | |
| | N-6 | | | | | | |
| | N-7 | | | | | | |
| | N-8 | | | | | | |
| | N-9 | | | | | | |
| | N-10 | | | | | | |

(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.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice groupe n° 2058-NOT-SD et la notice 2032-SD.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté Égalité Fraternité*

DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES

# 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 : DESTIA

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

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 90339684400024

Exercice ouvert le : 22092021 Clos le : 31122022

Néant ☐ *

| A - RÉSULTAT | | Bénéfice et réintégrations | | Déficit et déductions |
|---|---|---|---|---|
| Résultat à prendre en compte pour la détermination du résultat d'ensemble | CA | 1 327 669 | CB | 2 790 997 |
| 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 | 1 327 669 | CY | 2 790 997 |
| BÉNÉFICE (CX - CY) ou DÉFICIT (CY - CX) | CZ | | DA | 1 463 328 |

| 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.

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

Cegid Quadra

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté Égalité Fraternité*

DIRECTION GENERALE
DES FINANCES PUBLIQUES

# RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

## ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT ET AUX PLUS OU MOINS VALUES NETTES A 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 : DESTIA

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

45074 ORLEANS CEDEX 2

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

SIRET Société intégrée 90339684400024

Exercice ouvert le : 22092021 clos le : 31122022

Néant ☒ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| A - RÉSULTAT | | Bénéfice et réintégrations | | Déficit et déductions |
|---|---|---|---|---|
| Plus et moins-values nettes à court terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe | FA | | FB | |
| Réintégrations des abandons de créances, subventions directes et indirectes, non pris en compte pour la détermination du résultat des exercices ouverts avant le 1er janvier 2021 | FD | | FE | |
| Provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI, à déduire lorsque la société sort du groupe | | | FZ | |
| Autres régularisations (à détailler) | FG | | FH | |
| TOTAL | FK | | FL | |
| BENEFICE (1) FK - FL DEFICIT FL - FK | FM | | FN | |

| B- PLUS ET MOINS-VALUES NETTES A LONG TERME | Cessions d'immobilisations | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Plus-values et réintégrations | | | | | | Moins-values et déductions | | | | | |
| | Taux de 19 % (2) | | Taux de 15 % | | Taux de 0 % (2) | | Taux de 19 % (2) | | Taux de 15 % | | Taux de 0 % (2) | |
| Plus et moins-values nettes à long terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe. | GB | | F2 | | F3 | | GF | | F4 | | F5 | |
| 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, à déduire lorsque la société sort du groupe (2) | | | | | F6 | | GG | | F7 | | F8 | |
| Autres régularisations (à détailler) | GC | | F9 | | G1 | | GH | | G2 | | G3 | |
| Sous Total | GD | | G4 | | G5 | | GI | | G6 | | G7 | |
| Total Plus-values (GD-GI) ou moins-values (GI-GD) Taux de 19 % | GE | | | | | | GJ | | | | | |
| Total Plus-values (2) (G4-G6) ou moins-values (G6-G4) Taux de 15 % | | | E8 | | | | | | E6 | | | |
| Total Plus-values (2) (G5-G7) ou moins-values (G7-G5) Taux de 0 % | | | | | E7 | | | | | | E5 | |

(1) Conformément aux articles 223 L-6 c et 223 L-6 e du CGI, la société absorbante ou bénéficiaire des apports peut réduire ou annuler les réintégrations de sortie en imputant sur ces sommes tout ou partie du déficit d'ensemble ou de la moins-value nette à long terme d'ensemble encore reportables à la date d'effet de la fusion ou de la scission.

(2) Le taux de 19 % concerne les sociétés à prépondérance immobilière (SPI)

* 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

## 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 : DESTIA

N°SIRET : 9 0 3 3 9 6 8 4 4 0 0 0 2 4

Exercice ouvert le : 22092021 clos le :31122022

Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| **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'entreprise | 1 | | | |
| 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 cession | 2 | | | |
| 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'apport | 3 | | | |
| Moins-values à long terme résultant de cessions relevant de l'article 223 F du CGI | 4 | | | |
| Plus-values nettes à long terme utilisées pour l'imputation des déficits et des moins-values nettes à long terme antérieurs : 1 - (2+3) + 4 | 5 | | | |

| **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 | (5 965 246) |
| Abandons de créances et subventions directes et indirectes | 7 | |
| 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 cession | 8 | |
| 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'apport | 9 | |
| 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 apport | 10 | |
| Réévaluations libres | 11 | |
| Pertes provenant de cessions relevant de l'article 223 F du CGI | 12 | |
| Bénéfice utilisé pour l'imputation des déficits antérieurs : 6 - (7+8+9+10+11) + 12 | 13 | |

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

Cegid Quadra

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté*
*Égalité*
*Fraternité*

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]

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| | |
|---|---|
| Dénomination de la société mère : | DESTIA |
| SIREN de la société mère : | 9 0 3 3 9 6 8 4 4 |
| Dénomination de la société intégrée concernée par les rectifications : | DESTIA |
| SIREN de la société intégrée : | 9 0 3 3 9 6 8 4 4 |
| Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats : | 9 AV DU PRSDT JOHN KENNEDY<br>45074 ORLEANS CEDEX 2 |
| Exercice ouvert le : 2 2 0 9 2 0 2 1 | Clos le : 3 1 1 2 2 0 2 2 |

| 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.

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté Égalité Fraternité*

DIRECTION GENERALE
DES FINANCES PUBLIQUES

# RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

## ÉTAT DES CRÉDITS D'IMPÔT ET CRÉANCES IMPUTABLES

1/1

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

Dénomination de la société mère : DESTIA
N° SIRET 9 0 3 3 9 6 8 4 4 0 0 0 2 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 : 22092021 Clos le : 31122022

Néant * [x]

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| Dénomination des sociétés | Réduction et crédit d'impôt | Montant du crédit d'impôt | Créances report en arrière des déficits antérieurs des filiales | | Précisions sur l'utilisation des crédits d'impôts (Utilisation de la valeur AUT) |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Cédées à la mère | Utilisées par la mère | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| TOTAL | | | | | |

**Ventilation des crédits d'impôt**

| Dénomination des sociétés | Crédits reportables | Crédits non reportables et restituables | Crédits non reportables et non restituables |
|---|---|---|---|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| TOTAL | | | |

**Montant total par type de réduction et de crédit d'impôt au titre du résultat d'ensemble**

| Type de crédit d'impôt | Total | Type de crédit d'impôt | Total | Type de crédit d'impôt | Total |
|---|---|---|---|---|---|
| PVM | | PHO | | CSV | |
| CIC | | AUD | | VEL | |
| COR | | ART | | PRE | |
| CIR | | CJV | | RTD | |
| MEC | | CPE | | CPG | |
| FOR | | CCI | | HVE | |
| RAC | | PTR | | COM | |
| FAM | | RTA | | CRC | |
| CIN | | COL | | EOM | |
| BIO | | CIO | | AUT | |

Cegid Quadra

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté*
*Égalité*
*Fraternité*

# RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

## ÉTAT DE SUIVI DES DÉFICITS D'ENSEMBLE ET AFFECTATION DES MOINS-VALUES À LONG TERME D'ENSEMBLE

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

Dénomination de la société : DESTIA

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 : 22092021
clos le : 31122022

| | | |
|---|---|---|
| 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 | |

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

### I - SUIVI DES DEFICITS

| | | |
|---|---|---|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent | KC | |
| Déficits imputés (report lignes HG, ID, Z4 et EP du tableau 2058 RG)* | KD | |
| Déficits reportables (différence KC - KD) | KE | |
| Déficits nés au tire de l'exercice (report ligne HL du tableau 2058 RG) | JC | 6 805 459 |
| Total des déficits restant à reporter (somme KE + JC) | JD | 6 805 459 |

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

| Origine | | Moins-values À 15 % | Moins-values À 19 % | Moins-values À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Moins-values nettes | N | | | | | | |
| 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 | | 6 999 | | | | 6 999 |
| | N-2 | | | | | | |
| | N-3 | | | | | | |
| | N-4 | | | | | | |
| | N-5 | | | | | | |
| | N-6 | | | | | | |
| | N-7 | | | | | | |
| | N-8 | | | | | | |
| | N-9 | | | | | | |
| | N-10 | | | | | | |

(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.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice groupe n° 2058-not et la notice 2032.

Cegid Quadra

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté Égalité Fraternité*

DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES

# 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 : DESTIA

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

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 90339684400024

Exercice ouvert le : 22092021 Clos le : 31122022

Néant [ ] *

| A - RÉSULTAT | | Bénéfice et réintégrations | | Déficit et déductions |
|---|---|---|---|---|
| Résultat à prendre en compte pour la détermination du résultat d'ensemble | CA | 1 327 669 | CB | 8 756 243 |
| 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 | 1 327 669 | CY | 8 756 243 |
| BÉNÉFICE (CX - CY) ou DÉFICIT (CY - CX) | CZ | | DA | 7 428 574 |

| 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.

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

Cegid Quadra

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté Égalité Fraternité*

DIRECTION GENERALE
DES FINANCES PUBLIQUES

# RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

## ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT ET AUX PLUS OU MOINS VALUES NETTES A 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 : DESTIA

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

45074 ORLEANS CEDEX 2

Cocher la case si la déclaration souscrite concerne la société mère (résultat d'ensemble) [x]

SIRET Société intégrée 90339684400024

Exercice ouvert le : 22092021 clos le : 31122022

Néant [x] *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| A - RÉSULTAT | | Bénéfice et réintégrations | | Déficit et déductions |
|---|---|---|---|---|
| Plus et moins-values nettes à court terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe | FA | | FB | |
| Réintégrations des abandons de créances, subventions directes et indirectes, non pris en compte pour la détermination du résultat des exercices ouverts avant le 1er janvier 2021 | FD | | FE | |
| Provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI, à déduire lorsque la société sort du groupe | | | FZ | |
| Autres régularisations (à détailler) | FG | | FH | |
| TOTAL | FK | | FL | |
| BENEFICE (1) FK - FL DEFICIT FL - FK | FM | | FN | |

| B- PLUS ET MOINS-VALUES NETTES A LONG TERME | Cessions d'immobilisations | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Plus-values et réintégrations | | | | | | Moins-values et déductions | | | | | |
| | Taux de 19 % (2) | | Taux de 15 % | | Taux de 0 % (2) | | Taux de 19 % (2) | | Taux de 15 % | | Taux de 0 % (2) | |
| Plus et moins-values nettes à long terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe. | GB | | F2 | | F3 | | GF | | F4 | | F5 | |
| 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, à déduire lorsque la société sort du groupe (2) | | | | | F6 | | GG | | F7 | | F8 | |
| Autres régularisations (à détailler) | GC | | F9 | | G1 | | GH | | G2 | | G3 | |
| Sous Total | GD | | G4 | | G5 | | GI | | G6 | | G7 | |
| Total Plus-values (GD-GI) ou moins-values (GI-GD) Taux de 19 % | GE | | | | | | GJ | | | | | |
| Total Plus-values (2) (G4-G6) ou moins-values (G6-G4) Taux de 15 % | | | E8 | | | | | | E6 | | | |
| Total Plus-values (2) (G5-G7) ou moins-values (G7-G5) Taux de 0 % | | | | | E7 | | | | | | E5 | |

(1) Conformément aux articles 223 L-6 c et 223 L-6 e du CGI, la société absorbante ou bénéficiaire des apports peut réduire ou annuler les réintégrations de sortie en imputant sur ces sommes tout ou partie du déficit d'ensemble ou de la moins-value nette à long terme d'ensemble encore reportables à la date d'effet de la fusion ou de la scission.

(2) Le taux de 19 % concerne les sociétés à prépondérance immobilière (SPI)

* 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

## DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL ET DES PLUS-VALUES À LONG TERME D'ENSEMBLE

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

Dénomination de la société mère : DESTIA

N° SIRET : 9 0 3 3 9 6 8 4 4 0 0 0 2 4

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

Exercice ouvert le : 22092021 clos le : 31122022

Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

### I - RÉSULTAT FISCAL D'ENSEMBLE

| | | | |
|---|---|---|---|
| Chiffre d'affaires de l'ensemble des sociétés intégrées | | HV | 95 631 339 |
| Plus-values à 19 % (art 210 F(1), 238 bis JA, 208 C et 219-IV du CGI) | | HQ | |
| Quote-part de frais et charges appliquée au montant brut des plus-values et relative aux plus ou moins values de cession de titres de participation neutralisées au titre d'un exercice ouvert avant 2019 | | HI | |
| Réintégration des charges financières ( CGI Art. 223 B Al. alinéa 6 du CGI) | | HA | |
| Réintégration des charges financières nettes conformément aux dispositions de l'article 223 B bis du CGI | | HF | 623 116 |
| Abattement sur le bénéfice et exonération : montant excédant la limite d'exonération pour l'ensemble du groupe | | HZ | |
| Déduction du résultat net d'ensemble de cession ou de concession de brevets et actifs assimilés imposé au taux de 10 % | | HM | |
| Déduction des charges financières nettes en report (CGI, art. 223 B bis) | | HJ | |
| Résultat d'ensemble avant imputation des déficits reportables | Bénéfice | HB | 1 327 669 |
| | Déficit | HC | 8 756 243 |
| Plus-values d'ensemble imputées sur le déficit d'ensemble | | HD | |
| Résultat net d'ensemble de cession, de concession ou de sous-concession imputé sur le déficit d'ensemble | | HN | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière* | | HE | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice* | | HG | |
| RÉSULTAT FISCAL | Bénéfice | HK | |
| | Déficit | HL | 6 805 458 |

### II - PLUS-VALUES À LONG TERME D'ENSEMBLE

| | 19 % | | 15 % | | 0 % | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| imposables | IA | | Z1 | | EM | |
| imputées sur le déficit d'ensemble de l'exercice | IB | | Z2 | | EN | |
| imputées sur les moins-values correspondantes nettes à long terme antérieures | IC | | Z3 | | EO | |
| imputées sur les déficits antérieurs | ID | | Z4 | | EP | |
| Total : cases IB à ID, Z2 à Z4 et/ou cases EN à EP | IE | | Z5 | | EQ | |
| imposées au taux réduit : cases Z1 - Z5 et/ou cases EM - EQ et/ou cases IA-IE | IF | | Z6 | | ER | |

(1) Le taux réduit d'impôts sur les sociétés s'applique aux cessions à titre onéreux réalisées à compter du 1er janvier 2012.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice.

Cegid Quadra

MINISTÈRE DE L'ACTION ET DES COMPTES PUBLICS

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté Égalité Fraternité*

**Nø 2058 SG 2023**

DIRECTION GENERALE
DES FINANCES PUBLIQUES

# 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

1/7

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

(6)

Dénomination de la société mère : DESTIA

N° SIRET : 9 0 3 3 9 6 8 4 4 0 0 0 2 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 : 22092021 clos le : 31122022

Néant [X] *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| Dénomination des sociétés | Subventions indirectes sur cessions d'immobilisations | | Autres subventions et abandons de créances | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Allouées (1) | Reçues (2) | Alloués déductibles (3) | Alloués non déductibles (1) | Reçus (4) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| STE FS SERVICES A DOMICILE | | | | | |
| SAISIR LE JOUR | | | | | |
| SERVICES ET QUALITES 30 | | | | | |
| STE ADHEO SERVICES FRANCE | | | | | |
| ADHEO SERVICES RENNES | | | | | |
| ADHEO SERVICES ORLEANS | | | | | |
| SARL AZUR SENIOR | | | | | |
| HOME LIBRE SERVICE | | | | | |
| HOME LIBRE SERVICE MACON | | | | | |
| TOTAL | | | | | |

Subventions sur cessions d'immobilisations : cumul des sommes depuis l'entrée dans le groupe.
Autres subventions : cumul des sommes reçues 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 :
- numéroter 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.

Cegid Quadra

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté Égalité Fraternité*

**Nø 2058 SG 2023**

DIRECTION GENERALE
DES FINANCES PUBLIQUES

# 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

2/7

(6)

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

Dénomination de la société mère : DESTIA

N° SIRET : 9 0 3 3 9 6 8 4 4 0 0 0 2 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 : 22092021 clos le : 31122022

Néant [X] *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| Dénomination des sociétés | Subventions indirectes sur cessions d'immobilisations | | Autres subventions et abandons de créances | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Allouées (1) | Reçues (2) | Alloués déductibles (3) | Alloués non déductibles (1) | Reçus (4) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| SAS SAP FORMATION | | | | | |
| EURL SMT PRO | | | | | |
| SARL SOUS MON TOIT BORDEAUX 1 | | | | | |
| LE MAJORDOME SENIORS | | | | | |
| VITAME SERVICES | | | | | |
| STE ADISPO | | | | | |
| QUALITI SERVICES | | | | | |
| FINANCIERE DE SERVICE | | | | | |
| STE NESTOR ADAGE | | | | | |
| TOTAL | | | | | |

Subventions sur cessions d'immobilisations : cumul des sommes depuis l'entrée dans le groupe.
Autres subventions : cumul des sommes reçues 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 :
- numéroter 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.

Cegid Quadra

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté Égalité Fraternité*

**Nø 2058 SG 2023**

DIRECTION GENERALE
DES FINANCES PUBLIQUES

# 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

3 / 7

(6)

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

Dénomination de la société mère : DESTIA

N° SIRET : 9 0 3 3 9 6 8 4 4 0 0 0 2 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 : 22092021 clos le : 31122022

Néant [X] *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| Dénomination des sociétés | Subventions indirectes sur cessions d'immobilisations | | Autres subventions et abandons de créances | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Allouées (1) | Reçues (2) | Alloués déductibles (3) | Alloués non déductibles (1) | Reçus (4) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| NESTOR FACILITES | | | | | |
| COULEDOU | | | | | |
| AIDE A DOMICILE 37 | | | | | |
| VIVRADOM SERVICES | | | | | |
| ADENIOR EXPANSION | | | | | |
| ADENIOR | | | | | |
| ADENIOR BAILLEUL | | | | | |
| CHRISENIOR | | | | | |
| DAILLON SERVICES | | | | | |
| TOTAL | | | | | |

Subventions sur cessions d'immobilisations : cumul des sommes depuis l'entrée dans le groupe.
Autres subventions : cumul des sommes reçues 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 :
- numéroter 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.

Cegid Quadra

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté Égalité Fraternité*

**Nø 2058 SG 2023**

DIRECTION GENERALE
DES FINANCES PUBLIQUES

# 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

4 / 7
(6)

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

Dénomination de la société mère : DESTIA

N° SIRET : 9 0 3 3 9 6 8 4 4 0 0 0 2 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 : 22092021 clos le : 31122022

Néant [X] *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| Dénomination des sociétés | Subventions indirectes sur cessions d'immobilisations | | Autres subventions et abandons de créances | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Allouées (1) | Reçues (2) | Alloués déductibles (3) | Alloués non déductibles (1) | Reçus (4) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| A.J DOMICILE | | | | | |
| COULEUR OPALE SERVICES | | | | | |
| ADHEO SERVICES ROUEN | | | | | |
| ADHEO SERVICES ARRAS | | | | | |
| ADHEO SERVICES ARCACHON | | | | | |
| ADHEO SERVICES VILLEURBANNE | | | | | |
| ADHEO SERVICES ANGOULEME SARL | | | | | |
| ADHEO SERVICES CHALON | | | | | |
| ADHEO SERVICES MELUN | | | | | |
| TOTAL | | | | | |

Subventions sur cessions d'immobilisations : cumul des sommes depuis l'entrée dans le groupe.
Autres subventions : cumul des sommes reçues 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 :
- numéroter 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.

Cegid Quadra

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté Égalité Fraternité*

**Nø 2058 SG 2023**

DIRECTION GENERALE
DES FINANCES PUBLIQUES

## 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

5/7

(6)

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

Dénomination de la société mère : DESTIA

N° SIRET : 9 0 3 3 9 6 8 4 4 0 0 0 2 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 : 22092021 clos le : 31122022

Néant [X] *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| Dénomination des sociétés | Subventions indirectes sur cessions d'immobilisations | | Autres subventions et abandons de créances | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Allouées (1) | Reçues (2) | Alloués déductibles (3) | Alloués non déductibles (1) | Reçus (4) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| ADHEO SERVICES PERPIGNAN | | | | | |
| ADHEO SERVICES REIMS | | | | | |
| ADHEO SERVICES PAYS D'AIX | | | | | |
| SARL ADHEO SERVICES BLOIS | | | | | |
| AIDE AU LOGIS | | | | | |
| STE BG FORMATION | | | | | |
| NOUNOUSERVICE | | | | | |
| ADHEO SERVICES TOURS | | | | | |
| FOV FINANCIERE ORLEANS VIE | | | | | |
| TOTAL | | | | | |

Subventions sur cessions d'immobilisations : cumul des sommes depuis l'entrée dans le groupe.
Autres subventions : cumul des sommes reçues 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 :
- numéroter 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.

Cegid Quadra

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté Égalité Fraternité*

**Nø 2058 SG 2023**

DIRECTION GENERALE
DES FINANCES PUBLIQUES

# 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

6 / 7

(6)

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

Dénomination de la société mère : DESTIA

N° SIRET : 9 0 3 3 9 6 8 4 4 0 0 0 2 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 : 22092021 clos le : 31122022

Néant [X] *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| Dénomination des sociétés | Subventions indirectes sur cessions d'immobilisations | | Autres subventions et abandons de créances | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Allouées (1) | Reçues (2) | Alloués déductibles (3) | Alloués non déductibles (1) | Reçus (4) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| STE DESTIA DEVELOPPEMENT | | | | | |
| STE DESTIA DEVELOPPEMENT | | | | | |
| SOUS MON TOIT MULHOUSE | | | | | |
| BOUFFEE D'AIR SERVICES | | | | | |
| AVIDOM | | | | | |
| STE ASSISTADOM | | | | | |
| ADELIA SERVICES | | | | | |
| ADOM C'EST MIEUX | | | | | |
| AU SERVICE DES SENIORS | | | | | |
| TOTAL | | | | | |

Subventions sur cessions d'immobilisations : cumul des sommes depuis l'entrée dans le groupe.
Autres subventions : cumul des sommes reçues 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 :
- numéroter 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.

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté Égalité Fraternité*

**Nø 2058 SG 2023**

DIRECTION GENERALE
DES FINANCES PUBLIQUES

# 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

7/7
(6)

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

Dénomination de la société mère : DESTIA

N° SIRET : 9 0 3 3 9 6 8 4 4 0 0 0 2 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 : 22092021 clos le : 31122022

Néant [X] *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| Dénomination des sociétés | Subventions indirectes sur cessions d'immobilisations | | Autres subventions et abandons de créances | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Allouées (1) | Reçues (2) | Alloués déductibles (3) | Alloués non déductibles (1) | Reçus (4) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| AMEVA SERVICES | | | | | |
| STE HLS DEVELOPPEMENT | | | | | |
| STE CHABENAT - AU FIL DES ANS | | | | | |
| STE DESTIA LOC | | | | | |
| STE ALLIANCE SERVICES ARDENNES | | | | | |
| STE AD DOMEO | | | | | |
| STE AESAD SERENIDOM | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| TOTAL | | | | | |

Subventions sur cessions d'immobilisations : cumul des sommes depuis l'entrée dans le groupe.
Autres subventions : cumul des sommes reçues 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 :
- numéroter 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.

Cegid Quadra

MINISTÈRE DE L'ACTION ET DES COMPTES PUBLICS

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté Égalité Fraternité*

**Nø 2058 TS 2023**

DIRECTION GENERALE
DES FINANCES PUBLIQUES

# 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

1/8 (1)

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

Dénomination de la société mère : DESTIA

N° SIRET : 9 0 3 3 9 6 8 4 4 0 0 0 2 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 : 22092021 Clos le : 31122022

Si un tableau N° 2058 ES est souscrit, cocher la case ☐ Nombre de sociétés intégrées BD 62

Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| 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 9 0 3 3 9 6 8 4 4 0 0 0 2 4 | | 5 965 247 | | | | |
| FS SERVICES A DOMICILE 5 1 0 2 3 6 3 9 1 0 0 0 2 3 | | 28 986 | | | | |
| SAISIR LE JOUR 5 0 8 9 7 8 1 3 7 0 0 0 1 8 | 150 401 | | | | | |
| SERVICES ET QUALITES 30 4 8 4 9 3 8 5 3 5 0 0 0 5 7 | | 67 720 | | | | |
| ADHEO SERVICES FRANCE 7 4 9 8 8 1 0 0 9 0 0 0 2 3 | | 65 274 | | | | |
| ADHEO SERVICES RENNES 5 3 1 8 7 2 5 1 3 0 0 0 3 5 | 52 177 | | | | | |
| ADHEO SERVICES ORLEANS 8 0 3 4 7 0 3 1 9 0 0 0 1 0 | 90 107 | | | | | |
| SARL AZUR SENIOR 5 1 8 2 2 7 6 9 9 0 0 0 2 3 | 14 557 | | | | | |
| 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 numéroter 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.

Cegid Quadra

MINISTÈRE DE L'ACTION ET DES COMPTES PUBLICS

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté Égalité Fraternité*

**Nø 2058 TS 2023**

DIRECTION GENERALE
DES FINANCES PUBLIQUES

# 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

2 / 8 (1)

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

Dénomination de la société mère : DESTIA

N° SIRET : 9 0 3 3 9 6 8 4 4 0 0 0 2 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 : 22092021 Clos le : 31122022

Si un tableau N° 2058 ES est souscrit, cocher la case ☐ Nombre de sociétés intégrées BD 62

Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| HOME LIBRE SERVICE 4 8 5 3 3 2 4 4 9 0 0 0 3 5 | | 45 692 | | | | |
| HOME LIBRE SERVICE MACON 7 5 1 0 9 0 0 8 5 0 0 0 4 2 | | | | | | |
| SAS SAP FORMATION 5 1 0 3 8 7 0 8 7 0 0 0 2 4 | | 18 462 | | | | |
| EURL SMT PRO 5 0 9 8 3 3 7 3 7 0 0 0 4 2 | | 5 024 | | | | |
| SARL SOUS MON TOIT BORDEAUX 1 4 9 8 6 9 2 4 9 0 0 0 2 8 | 38 379 | | | | | |
| LE MAJORDOME SENIORS 4 8 0 2 7 7 7 9 7 0 0 0 3 5 | 47 603 | | | | | |
| VITAME SERVICES 4 8 2 1 9 9 9 2 4 0 0 0 2 8 | | 69 664 | | | | |
| ADISPO 4 5 0 1 1 6 9 2 6 0 0 0 1 2 | | | | | | |
| 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 numéroter 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.

Cegid Quadra

MINISTÈRE DE L'ACTION ET DES COMPTES PUBLICS

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté Égalité Fraternité*

**Nø 2058 TS 2023**

DIRECTION GENERALE
DES FINANCES PUBLIQUES

# 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

3 / 8 (1)

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

Dénomination de la société mère : DESTIA

N° SIRET : 9 0 3 3 9 6 8 4 4 0 0 0 2 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 : 22092021 Clos le : 31122022

Si un tableau N° 2058 ES est souscrit, cocher la case ☐ Nombre de sociétés intégrées BD 62

Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| QUALITI SERVICES 5 2 0 8 7 4 4 5 4 0 0 0 2 5 | 47 939 | | | | | |
| FINANCIERE DE SERVICE 4 9 3 5 9 7 1 6 5 0 0 0 4 9 | | | | | | |
| NESTOR ADAGE 4 7 8 2 0 1 3 1 2 0 0 0 8 7 | 5 918 | | | | | |
| NESTOR FACILITES 4 8 1 2 9 7 3 2 3 0 0 0 4 2 | 6 351 | | | | | |
| COULEDOU 8 1 9 6 6 8 9 2 2 0 0 0 1 9 | | | | | | |
| AIDE A DOMICILE 37 4 9 1 6 7 6 1 4 4 0 0 0 2 6 | | | | | | |
| VIVRADOM SERVICES 4 9 0 7 7 0 7 8 1 0 0 0 3 0 | | | | | | |
| ADENIOR EXPANSION 5 2 7 6 8 3 6 4 3 0 0 0 3 7 | | | | | | |
| 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 numéroter 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.

Cegid Quadra

MINISTÈRE DE L'ACTION ET DES COMPTES PUBLICS

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté Égalité Fraternité*

**Nø 2058 TS 2023**

DIRECTION GENERALE
DES FINANCES PUBLIQUES

# 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

4 / 8 (1)

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

Dénomination de la société mère : DESTIA

N° SIRET : 9 0 3 3 9 6 8 4 4 0 0 0 2 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 : 22092021 Clos le : 31122022

Si un tableau N° 2058 ES est souscrit, cocher la case ☐ Nombre de sociétés intégrées BD 62

Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ADENIOR 4 9 2 2 0 5 3 5 6 0 0 0 4 0 | | | | | | |
| ADENIOR BAILLEUL 7 9 1 0 6 0 6 4 3 0 0 0 1 6 | | 154 474 | | | | |
| CHRISENIOR 5 2 9 4 6 5 5 3 6 0 0 0 2 5 | | 1 833 903 | | | | |
| | | | | | | |
| A.J DOMICILE 5 2 7 6 0 7 2 7 9 0 0 0 4 1 | 329 913 | | | | | |
| COULEUR OPALE SERVICES 8 0 2 4 1 1 6 7 8 0 0 0 2 1 | | | | | | |
| ADHEO SERVICES ROUEN 5 3 2 0 1 5 3 3 6 0 0 0 4 5 | 12 702 | | | | | |
| ADHEO SERVICES ARRAS 5 3 8 0 7 1 3 1 7 0 0 0 4 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 numéroter 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.

Cegid Quadra

MINISTÈRE DE L'ACTION ET DES COMPTES PUBLICS

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté Égalité Fraternité*

**Nø 2058 TS 2023**

DIRECTION GENERALE
DES FINANCES PUBLIQUES

# 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

5 / 8 (1)

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

Dénomination de la société mère : DESTIA

N° SIRET : 9 0 3 3 9 6 8 4 4 0 0 0 2 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 : 22092021 Clos le : 31122022

Si un tableau N° 2058 ES est souscrit, cocher la case ☐ Nombre de sociétés intégrées BD 62

Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| 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 ARCACHON 75037255900021 | | | | | | |
| ADHEO SERVICES VILLEURBANNE 53842472200048 | | | | | | |
| ADHEO SERVICES ANGOULEME SARL 53184182300036 | | | | | | |
| ADHEO SERVICES CHALON 53183852200039 | 5 118 | | | | | |
| HLS DEVELOPPEMENT | | 54 290 | | | | |
| ADHEO SERVICES PERPIGNAN 53204631500034 | 48 618 | | | | | |
| ADHEO SERVICES REIMS 53186909700018 | | 152 127 | | | | |
| ADHEO SERVICES PAYS D'AIX 53193650800047 | 184 626 | | | | | |
| 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 numéroter 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.

Cegid Quadra

MINISTÈRE DE L'ACTION ET DES COMPTES PUBLICS

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté Égalité Fraternité*

**Nø 2058 TS 2023**

DIRECTION GENERALE
DES FINANCES PUBLIQUES

# 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 / 8 (1)

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

Dénomination de la société mère : DESTIA

N° SIRET : 9 0 3 3 9 6 8 4 4 0 0 0 2 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 : 22092021 Clos le : 31122022

Si un tableau N° 2058 ES est souscrit, cocher la case ☐ Nombre de sociétés intégrées BD 62

Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| SARL ADHEO SERVICES BLOIS 5 3 1 8 4 1 6 9 0 0 0 0 1 3 | | 63 964 | | | | |
| AIDE AU LOGIS 4 9 3 8 9 9 5 2 0 0 0 0 4 0 | | 45 693 | | | | |
| BG FORMATION 5 3 9 9 4 9 2 9 7 0 0 0 3 7 | | 11 469 | | | | |
| NOUNOUSERVICE 5 0 4 5 9 8 4 1 8 0 0 0 2 9 | | 107 541 | | | | |
| ADHEO SERVICES TOURS 5 3 2 0 7 8 2 2 7 0 0 0 4 0 | 6 544 | | | | | |
| FOV FINANCIERE ORLEANS VIE 8 1 8 5 2 6 1 0 5 0 0 0 3 1 | | 8 317 | | | | |
| DESTIA DEVELOPPEMENT 8 1 8 5 2 0 0 1 7 0 0 0 3 4 | 8 130 | | | | | |
| DESTIA DEVELOPPEMENT 8 1 8 5 2 0 0 1 7 0 0 0 3 4 | | 4 819 | | | | |
| 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 numéroter 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.

Cegid Quadra

MINISTÈRE DE L'ACTION ET DES COMPTES PUBLICS

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté Égalité Fraternité*

**Nø 2058 TS 2023**

DIRECTION GENERALE
DES FINANCES PUBLIQUES

# 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

7 / 8 (1)

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

Dénomination de la société mère : DESTIA

N° SIRET : 9 0 3 3 9 6 8 4 4 0 0 0 2 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 : 22092021 Clos le : 31122022

Si un tableau N° 2058 ES est souscrit, cocher la case ☐ Nombre de sociétés intégrées BD 62

Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| SOUS MON TOIT MULHOUSE 4 8 8 6 2 4 2 5 5 0 0 1 4 4 | | 5 143 | | | | |
| BOUFFEE D'AIR SERVICES 5 0 3 1 0 6 1 8 9 0 0 0 2 3 | 61 060 | | | | | |
| AVIDOM 4 8 2 4 0 4 7 6 1 0 0 0 6 6 | 20 240 | | | | | |
| ASSISTADOM 4 9 0 8 3 7 0 6 9 0 0 0 1 5 | 2 856 | | | | | |
| ADELIA SERVICES 4 9 7 9 7 4 9 5 6 0 0 0 4 5 | 47 907 | | | | | |
| ADOM C'EST MIEUX 7 5 0 0 5 9 3 5 4 0 0 0 1 9 | | 16 468 | | | | |
| AU SERVICE DES SENIORS 4 9 3 7 4 1 1 3 6 0 0 0 5 2 | 9 853 | | | | | |
| AMEVA SERVICES 4 9 1 7 8 0 6 2 3 0 0 0 3 0 | 85 514 | | | | | |
| 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 numéroter 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.

Cegid Quadra

MINISTÈRE DE L'ACTION ET DES COMPTES PUBLICS

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté Égalité Fraternité*

**Nø 2058 TS 2023**

DIRECTION GENERALE
DES FINANCES PUBLIQUES

# 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

8 / 8 (1)

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

Dénomination de la société mère : DESTIA

N° SIRET : 9 0 3 3 9 6 8 4 4 0 0 0 2 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 : 22092021 Clos le : 31122022

Si un tableau N° 2058 ES est souscrit, cocher la case ☐ Nombre de sociétés intégrées BD 62

Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| HLS DEVELOPPEMENT 7 5 0 3 2 1 1 0 1 0 0 0 3 2 | | | | | | |
| CHABENAT - AU FIL DES ANS 4 3 2 4 5 9 6 3 4 0 0 0 5 6 | 11 568 | | | | | |
| DESTIA LOC 8 5 0 9 4 5 4 6 0 0 0 0 1 0 | 805 | | | | | |
| ALLIANCE SERVICES ARDENNES 4 9 1 6 6 4 3 2 2 0 0 0 4 8 | 5 198 | | | | | |
| AD DOMEO 5 1 8 4 4 3 7 1 8 0 0 0 1 1 | 33 585 | | | | | |
| AESAD SERENIDOM 4 5 1 1 9 2 0 0 9 0 0 0 6 1 | | 31 967 | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| SOUS - TOTAL | BE 1327669 | BF 8756244 | | | | |
| Résultat d'ensemble - Bénéfice (col. AC - AD en BA) - Déficit (col. AD - AC en BB) | BA | BB 7428575 | | | | |
| 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 numéroter 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.

Cegid Quadra

MINISTÈRE DE L'ACTION ET DES COMPTES PUBLICS

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 : | DESTIA |
| SIREN de la société mère : | 9 0 3 3 9 6 8 4 4 0 0 0 2 4 |
| Adresse du Service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration d'ensemble de résultats : | 9 AV DU PRSDT JOHN KENNEDY<br>45074 ORLEANS CEDEX 2 |
| Exercice ouvert le : 2 2 0 9 2 0 2 1 | clos le : 3 1 1 2 2 0 2 2 |

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

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.

Cegid Quadra

MINISTÈRE DE L'ACTION ET DES COMPTES PUBLICS

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
*Liberté Égalité Fraternité*

Formulaire EDI **2065**
pour **2023**

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Exercice ouvert le | 22092021 | et clos le | 31122022 | 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: |
|---|---|
| DESTIA | 895 RUE DE LA BERGERESSE<br>45160 OLIVET |
| SIRET 9 0 3 3 9 6 8 4 4 0 0 0 2 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 sociétes 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 au taux normal — Déficit 6 805 459

Bénéfice imposable à 15% — Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %

**2 Plus-values**
PV à long terme imposables à 15% — PV à long terme imposables à 19%
Autres PV imposables à 19% — PV à long terme imposables à 0% — PV exonérées (art. 238 quindecies)

**3 Abattements 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 restructurationde 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 CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%

## G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNEES AU DÉPOT 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

## H 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: Lieu OLIVET |
| | Qualité et nom du signataire: |
| *N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné* | Signature |
| **Examen de conformité fiscale (ECF)** ☐ | |

**IMPOT SUR LES SOCIETES**

**N° 2065 bis**
**2023**

**ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065**

## I REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Montant global brut des distributions (1) | payées par la société elle-même | a | | payées par un établissement chargé du service des titres | b | |
| 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)** | |

## J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

| Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI)<br>* SARL, tous les associés ;<br>* SCA, associés gérants ;<br>* SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ;<br>* SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants<br>1 | 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. | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Montant des sommes versées : | | | | |
| | Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit<br>2 | Année au cours de laquelle le versement à été effectué.<br>3 | à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits.<br>4 | à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement. | | à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les | |
| | | | | Indemnités forfaitaires.<br>5 | Rembour-sements.<br>6 | Indemnités forfaitaires.<br>7 | Rembour-sements.<br>8 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

## K DIVERS

*** NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)**

*** ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)**

## L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

| REMUNERATIONS | |
|---|---|
| Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a) | |
| Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b) | |

| MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À | 0 % | 15 % | 19 % |
|---|---|---|---|
| MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | | | |
| MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice | | | |
| MVLT réalisée au cours de l'exercice | | | |
| MVLT restant à reporter | | | |

## M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS

| | |
|---|---|
| Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice | |
| Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice | |

DESTIA
45160 OLIVET

# SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N 31/12/2022 16 | % CA | Exercice N-1 31/12/2020 12 | % CA | Ecart N / N-1 Euros | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Ventes marchandises + Production** | 2 073 057 | 100.00 | | | 2 073 057 | |
| + Ventes de marchandises | | | | | | |
| − Coût d'achat des marchandises vendues | | | | | | |
| **Marge commerciale** | | | | | | |
| + Production vendue | 1 996 459 | 96.31 | | | 1 996 459 | |
| + Production stockée ou déstockage | | | | | | |
| + Production immobilisée | 76 598 | 3.69 | | | 76 598 | |
| **Production de l'exercice** | 2 073 057 | 100.00 | | | 2 073 057 | |
| − Matières premières, approvisionnements consommés | | | | | | |
| − Sous traitance directe | 96 075 | 4.63 | | | 96 075 | |
| **Marge brute de production** | 1 976 982 | 95.37 | | | 1 976 982 | |
| **Marge brute globale** | 1 976 982 | 95.37 | | | 1 976 982 | |
| − Autres achats + charges externes | 2 795 507 | 134.85 | | | 2 795 507 | |
| **Valeur ajoutée** | 818 525− | 39.48− | | | 818 525− | |
| + Subventions d'exploitation | | | | | | |
| − Impôts, taxes et versements assimilés | 19 280 | 0.93 | | | 19 280 | |
| − Salaires du personnel | 1 003 546 | 48.41 | | | 1 003 546 | |
| − Charges sociales du personnel | 358 513 | 17.29 | | | 358 513 | |
| **Excédent brut d'exploitation** | 2 199 864− | 106.12− | | | 2 199 864− | |
| + Autres produits de gestion courante | 9 | | | | 9 | |
| − Autres charges de gestion courante | 25 | | | | 25 | |
| + Reprises amortissements provisions, transferts de charges | 1 944 620 | 93.80 | | | 1 944 620 | |
| − Dotations aux amortissements | 266 867 | 12.87 | | | 266 867 | |
| − Dotations aux provisions | | | | | | |
| **Résultat d'exploitation** | 522 126− | 25.19− | | | 522 126− | |
| + Quotes parts de résultat sur opérations en commun | | | | | | |
| + Produits financiers | 4 522 429 | 218.15 | | | 4 522 429 | |
| − Charges financières | 9 340 818 | 450.58 | | | 9 340 818 | |
| **Résultat courant** | 5 340 515− | 257.62− | | | 5 340 515− | |
| + Produits exceptionnels | | | | | | |
| − Charges exceptionnelles | 624 731 | 30.14 | | | 624 731 | |
| **Résultat exceptionnel** | 624 731− | 30.14− | | | 624 731− | |
| − Impôt sur les bénéfices | 876 767− | 42.29− | | | 876 767− | |
| − Participation des salariés | | | | | | |
| **Résultat NET** | 5 088 479− | 245.46− | | | 5 088 479− | |

# DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N 31/12/2022 16 | % CA | Exercice N-1 31/12/2020 12 | % CA | Ecart N / N-1 Euros | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION** | 2 073 056.91 | 100.00 | | | 2 073 056.91 | |
| PRODUCTION VENDUE | 1 996 458.83 | 96.31 | | | 1 996 458.83 | |
| 70880000 AUTRES PRDTS ACTIVITES ANNEXES | 5 121.50 | 0.25 | | | 5 121.50 | |
| 70880100 PRDT ANNEXES - FRAIS GENERAUX | 515 727.79 | 24.88 | | | 515 727.79 | |
| 70880200 PDRTS ANNEXEX - SALAIRES ADMIN | 1 294 578.75 | 62.45 | | | 1 294 578.75 | |
| 70880300 PRDTS ANNEXES - MARKUP | 181 030.79 | 8.73 | | | 181 030.79 | |
| PRODUCTION IMMOBILISEE | 76 598.08 | 3.69 | | | 76 598.08 | |
| 72200000 PRDUCTION CORP IMMOS | 76 598.08 | 3.69 | | | 76 598.08 | |
| **PRODUCTION DE L'EXERCICE** | 2 073 056.91 | 100.00 | | | 2 073 056.91 | |
| SOUS TRAITANCE DIRECTE | 96 075.00 | 4.63 | | | 96 075.00 | |
| 60400000 ACHAT ETUDE & PRESTATIONS SCES | 96 075.00 | 4.63 | | | 96 075.00 | |
| **MARGE BRUTE DE PRODUCTION** | 1 976 981.91 | 95.37 | | | 1 976 981.91 | |
| **MARGE BRUTE GLOBALE** | 1 976 981.91 | 95.37 | | | 1 976 981.91 | |
| AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES | 2 795 506.90 | 134.85 | | | 2 795 506.90 | |
| 60613000 CARBURANT | 5 429.22 | 0.26 | | | 5 429.22 | |
| 60630000 PETITS MATERIELS, FOURNITURES | 4 271.83 | 0.21 | | | 4 271.83 | |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 189.48 | 0.01 | | | 189.48 | |
| 61111100 SOUS TRAITANCE - DIRECTION | 466 666.62 | 22.51 | | | 466 666.62 | |
| 61150000 SOUS TRAITANCE DIVERSE | 100.08 | 0.00 | | | 100.08 | |
| 61350000 LOCATIONS VEHICULES | 9 611.34 | 0.46 | | | 9 611.34 | |
| 61552000 ENTRETIEN SUR VEHICULES | 2 497.90 | 0.12 | | | 2 497.90 | |
| 61560000 LICENCE BANKESS LOGICIEL RECRU | 37 445.77 | 1.81 | | | 37 445.77 | |
| 61561000 MAINTENANCE MKT | 3 135.64 | 0.15 | | | 3 135.64 | |
| 61600000 ASSURANCE HOMME CLE | 1 032.81 | 0.05 | | | 1 032.81 | |
| 61630000 ASSURANCES VEHICULES | 640.97 | 0.03 | | | 640.97 | |
| 62260000 HONORAIRES EURAZEO | 23 334.00 | 1.13 | | | 23 334.00 | |
| 62261000 HONORAIRES | 125 865.34 | 6.07 | | | 125 865.34 | |
| 62270000 Frais actes et contentieux | 3 579.52 | 0.17 | | | 3 579.52 | |
| 62280000 HONORAIRES DE RECRUTEMENT | 72 622.00 | 3.50 | | | 72 622.00 | |
| 62340000 CADEAUX | 3 807.52 | 0.18 | | | 3 807.52 | |
| 62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS | 40 545.20 | 1.96 | | | 40 545.20 | |
| 62570000 FRAIS DE RECEPTION | 31 203.18 | 1.51 | | | 31 203.18 | |
| 62620000 FRAIS POSTAUX | 322.24 | 0.02 | | | 322.24 | |
| 62700000 Services bancaires | 2 377.87 | 0.11 | | | 2 377.87 | |
| 62780000 FRAIS COMMISSIONS DIVERS | 1 944 620.00 | 93.80 | | | 1 944 620.00 | |
| 62810000 COTISATIONS DIVERSES | 1 500.00 | 0.07 | | | 1 500.00 | |
| 62840000 FRAIS DIVERS DE RECRUTEMENTS | 2 208.37 | 0.11 | | | 2 208.37 | |
| 62850000 BILAN CARBONE | 7 700.00 | 0.37 | | | 7 700.00 | |
| 62851000 AUDIT INTERNE | 4 800.00 | 0.23 | | | 4 800.00 | |
| **VALEUR AJOUTEE** | 818 524.99- | 39.48- | | | 818 524.99- | |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | 19 280.09 | 0.93 | | | 19 280.09 | |
| 63331000 FORMATION CONTINUE ADMIN | 5 485.65 | 0.26 | | | 5 485.65 | |
| 63351000 TAXE APPRENTISSAGE ADMIN | 5 513.44 | 0.27 | | | 5 513.44 | |
| 63513000 CVAE | 8 281.00 | 0.40 | | | 8 281.00 | |

# DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N 31/12/2022 16 | % CA | Exercice N-1 31/12/2020 12 | % CA | Ecart N / N-1 Euros | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| SALAIRES DU PERSONNEL | 1 003 546.40 | 48.41 | | | 1 003 546.40 | |
| 64111100 SALAIRES BRUT ADMIN | 933 105.47 | 45.01 | | | 933 105.47 | |
| 64120100 VARIATION PROV CP | 69 115.58 | 3.33 | | | 69 115.58 | |
| 64180000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL | 1 325.35 | 0.06 | | | 1 325.35 | |
| CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL | 358 512.75 | 17.29 | | | 358 512.75 | |
| 64511100 URSSAF ADMIN | 232 737.81 | 11.23 | | | 232 737.81 | |
| 64535100 RETRAITE ADMIN | 77 362.50 | 3.73 | | | 77 362.50 | |
| 64536100 PREVOYANCE ADMIN | 16 708.24 | 0.81 | | | 16 708.24 | |
| 64537100 MUTUELLE ADMIN | 2 600.00 | 0.13 | | | 2 600.00 | |
| 64580100 VARIATION PROV CHARGES / CP | 25 575.04 | 1.23 | | | 25 575.04 | |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL | 2 562.66 | 0.12 | | | 2 562.66 | |
| 64811000 FRAIS TRANSPORT ADMIN | 966.50 | 0.05 | | | 966.50 | |
| **EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION** | 2 199 864.23- | 106.12- | | | 2 199 864.23- | |
| AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE | 9.09 | | | | 9.09 | |
| 75800000 Produits Divers de Gestion | 9.09 | 0.00 | | | 9.09 | |
| AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 24.66 | | | | 24.66 | |
| 65800000 Charges divers de Gestion | 24.66 | 0.00 | | | 24.66 | |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES | 1 944 620.00 | 93.80 | | | 1 944 620.00 | |
| 79100000 TRANSFERT CHGES EXPLOIT | 1 944 620.00 | 93.80 | | | 1 944 620.00 | |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS | 266 866.57 | 12.87 | | | 266 866.57 | |
| 68112000 DAP IMMO CORPORELLES | 174.00 | 0.01 | | | 174.00 | |
| 68120000 DAP CHGES EXPLOIT A REPARTIR | 266 692.57 | 12.86 | | | 266 692.57 | |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION** | 522 126.37- | 25.19- | | | 522 126.37- | |
| PRODUITS FINANCIERS | 4 522 428.95 | 218.15 | | | 4 522 428.95 | |
| 76261000 REVENUS DES PRETS - FOV | 171 318.15 | 8.26 | | | 171 318.15 | |
| 76262000 REVENUS DE PRET - DESTIA DEV | 4 303 912.31 | 207.61 | | | 4 303 912.31 | |
| 76800000 INT COMPTE COURANT | 47 198.49 | 2.28 | | | 47 198.49 | |
| CHARGES FINANCIERES | 9 340 817.64 | 450.58 | | | 9 340 817.64 | |
| 66110200 EURAZEO COM UTIL/NON UTIL 1.5% | 233 136.99 | 11.25 | | | 233 136.99 | |
| 66116000 INT 6.5% EURAZEO OBSA 58M€ | 4 522 652.49 | 218.16 | | | 4 522 652.49 | |
| 66116010 INT EURAZEO OBSA 5.5M€ | 13 091.35 | 0.63 | | | 13 091.35 | |
| 66116100 INTERET /EMPRUNT INVEST | 1 033 587.29 | 49.86 | | | 1 033 587.29 | |
| 66116200 INTERET / OBLIGATION RELANCE | 348 909.99 | 16.83 | | | 348 909.99 | |
| 66116300 INT EURAZEO 6.5% EMP 5M€ | 289 623.56 | 13.97 | | | 289 623.56 | |
| 66116400 INT EURAZEO OBSA 9.5M€ | 22 612.32 | 1.09 | | | 22 612.32 | |
| 66150000 INTERET COMPTE COURANT | 2 933.48 | 0.14 | | | 2 933.48 | |
| 66180000 INTERET LCL NETTING TRADE SWAP | 1 433.07 | 0.07 | | | 1 433.07 | |
| 68610000 DAP PRIMES NON CONVERSION OC | 2 872 837.10 | 138.58 | | | 2 872 837.10 | |
| **RESULTAT COURANT** | 5 340 515.06- | 257.62- | | | 5 340 515.06- | |

# DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N 31/12/2022 16 | % CA | Exercice N-1 31/12/2020 12 | % CA | Ecart N / N-1 Euros | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 624 731.00 | 30.14 | | | 624 731.00 | |
| 67130000 DONS | 230 000.00 | 11.09 | | | 230 000.00 | |
| 68725000 DAP AMORTISSEMENTS DEROGATOIRE | 394 731.00 | 19.04 | | | 394 731.00 | |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | 624 731.00- | 30.14- | | | 624 731.00- | |
| IMPOT SUR LES BENEFICES | 876 767.00- | 42.29- | | | 876 767.00- | |
| 69890000 IMPOT BENEFICE - INTEG FISCALE | 876 767.00- | 42.29- | | | 876 767.00- | |
| **RESULTAT NET** | 5 088 479.06- | 245.46- | | | 5 088 479.06- | |

# TABLEAU DE FINANCEMENT
# CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

| | Exercice N<br>31/12/2022 16 | Exercice N-1<br>31/12/2020 12 |
|---|---|---|
| **RESSOURCES DURABLES** | | |
| Résultat net comptable | 5 088 479– | |
| Dotations aux amortissements et provisions | 3 534 435 | |
| Reprises sur amortissements et provisions | | |
| Plus ou moins-values sur cession d'actif | | |
| Subventions d'investissements virées au résultat | | |
| **CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT** | 1 554 044– | |
| Prélèvements | | |
| **AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE** | 1 554 044– | |
| Cessions d'immobilisations | | |
| Augmentation des capitaux propres | 59 610 947 | |
| Augmentation des comptes courants d'associés | 126 970 | |
| Augmentation des dettes financières | 126 053 585 | |
| Subventions reçues | | |
| **TOTAL DES RESSOURCES** | 184 237 459 | |
| **EMPLOIS FIXES** | | |
| Acquisitions d'immobilisations | 108 594 759 | |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | 1 944 620 | |
| Réduction des capitaux propres | 600 | |
| Dividendes | | |
| Remboursements des comptes courants d'associés | | |
| Remboursements des dettes financières | | |
| **TOTAL DES EMPLOIS** | 110 539 979 | |
| | | |
| **VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL**<br>**Ressource nette (+) ou emploi net (-)** | 73 697 479 | |

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

# TABLEAU DE FINANCEMENT
# UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

| | Variations N - (N-1) 31/12/2022 16 | Variations (N-1) - (N-2) 31/12/2020 12 |
|---|---|---|
| **VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS** | | |
| Stocks et en cours | | |
| Clients et comptes rattachés | 316 394 | |
| Autres créances | 6 929 290 | |
| Comptes de régularisation | 35 175 | |
| **VARIATION** | 7 280 859 | |
| **VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE** | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 375 869 | |
| Autres dettes | 376 487 | |
| Comptes de régularisation | | |
| **VARIATION** | 752 355 | |
| **BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice** | 6 528 504- | |
| **VARIATION TRESORERIE** | | |
| Disponibilités | 5 252 729 | |
| Concours bancaires courants | | |
| **VARIATION** | 5 252 729 | |
| **UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)** | 11 781 233- | |

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

# DU RESULTAT A LA TRESORERIE

| | Exercice N<br>31/12/2022 16 | | Exercice N-1<br>31/12/2020 12 |
|---|---|---|---|
| **RESULTAT NET COMPTABLE** | | 5 088 479 | |
| **± Non flux d'exploitation** | | | |
| Dotations aux amortissements et provisions | 3 534 435 | | |
| Reprises sur amortissements et provisions | | 3 534 435 | |
| Plus ou moins-values sur cession d'actif | | | |
| Subventions d'investissements virées au résultat | | | |
| **= Capacité d'autofinancement** | | 1 554 044 | |
| **- Prélèvements** | | | |
| **= Autofinancement disponible** | | 1 554 044 | |
| **+ Variation du B.F.R.** | | 6 528 504 | |
| **= Trésorerie d'exploitation** | | 8 082 548 | |
| **+ Ressources** | | | |
| Cessions d'immobilisations | | | |
| Augmentation des capitaux propres | 59 610 947 | | |
| Augmentations des comptes courants d'associés | 126 970 | | |
| Augmentations des dettes financières | 126 053 585 | 185 791 503 | |
| Subventions reçues | | | |
| **- Emplois** | | | |
| Acquisitions d'immobilisations | 108 594 759 | | |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | 1 944 620 | | |
| Réduction des capitaux propres | 600 | 110 539 979 | |
| Dividendes | | | |
| Remboursements des comptes courants d'associés | | | |
| Remboursements des dettes financières | | | |
| **= Variation de trésorerie** | | 67 168 976 | |
| **+ Trésorerie initiale** | | | |
| **TRESORERIE FINALE** | | 67 168 976 | |

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

# RATIOS

| | 31/12/2022 | 16mois | 31/12/2020 | 12mois |
|---|---|---|---|---|
| | 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 | | | | |
| *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.* | | | | |
| **CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS** | | | | |
| Clients et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice | 316 394 | 64.74 | | |
| Chiffre d'affaires TTC | 2 345 888 | | | |
| *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.* | | | | |
| **CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS** | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice | 375 869 | 58.63 | | |
| Achats et charges externes TTC | 3 077 007 | | | |
| *Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.* | | | | |
| **RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME** | | | | |
| Créances à moins d'un an + Disponibilités | 12 498 413 | 14.21 | | |
| Dettes à moins d'un an | 879 326 | | | |
| *Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.* | | | | |
| **RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE** | | | | |
| Capitaux propres | 54 917 199 | 0.42 | | |
| Dettes | 129 805 748 | | | |
| *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.* | | | | |

DocuSign Envelope ID: 1A5B5D66-3544-4BA4-8289-15B9475EAD86

**Destia**
Société par actions simplifiée
Au capital de 59.457.687 euros
Siège social : 895 rue de la Bergeresse, 45160 Olivet
903 396 844 RCS Orléans

(la « **Société** »)

**PROCES VERBALE DES DECISIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DES ASSOCIES DU 29 JUIN 2023**

## RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

### DEUXIEME RESOLUTION

*(Affectation du résultat)*

Nous vous proposons d'affecter la perte de l'exercice, soit la somme de (5.088.479) euros en totalité au compte « Report à Nouveau ».

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèvent à 54.917.199 euros.

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

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

Xavier Mura

**Le Président**
E2M Conseil
représentée par Monsieur Xavier Mura

109, rue Tête d'Or
CS 10363
69451 Lyon Cedex 06

5/7, avenue de Poumeyrol
69300 Caluire-et-Cuire

# DESTIA

## Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice de 15 mois et 8 jours clos le 31 décembre 2022

Mazars
Société par actions simplifiée d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
Capital de 5 986 008 euros - RCS Lyon B 351 497 649

YOUXTA AUDIT
Société par actions simplifiée de commissariat aux comptes
Capital de 20 000 euros - RCS Lyon B 392 958 047

**DESTIA**
Société par actions simplifiée
RCS Orléans : 903 396 844

## Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice de 15 mois et 8 jours clos le 31 décembre 2022

A l'assemblée générale de la société DESTIA,

# Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DESTIA relatifs à l'exercice de 15 mois et 8 jours clos le 31 décembre 2022, 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 22 septembre 2021 à la date d'émission de notre rapport.

# Justification des appréciations

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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne l'actif immobilisé.

Une partie significative de l'actif immobilisé est composée de titres de participation. Ces éléments sont comptabilisés conformément à la méthode indiquée au paragraphe de l'annexe relatif aux Titres de participations des règles et méthodes comptables. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables, nous avons vérifié le caractère approprié des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application. Par ailleurs, nous nous sommes assurés de la vraisemblance et de la cohérence des hypothèses retenues le cas échéant.

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.

**Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés**

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 aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

**Autres informations**

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 Président.

# 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 ;
- 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.

Les Commissaires aux comptes

**Mazars**

Lyon, le 27 juin 2023

Emmanuel Charnavel

Associé

**YOUXTA AUDIT**

Caluire-et-Cuire, le 27 juin 2023

Geoffroy Joly

Associé

DESTIA
45160 OLIVET

# BILAN ACTIF

| | ACTIF | Exercice N 31/12/2022 16 | | | Exercice N-1 31/12/2020 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | **Immobilisations incorporelles** | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | | | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations corporelles** | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 1 541 | 174 | 1 367 | | 1 367 | |
| | Immobilisations en cours | 49 772 | | 49 772 | | 49 772 | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations financières (2)** | | | | | | |
| | Participations mises en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | 108 593 218 | | 108 593 218 | | 108 593 218 | |
| | Créances rattachées à des participations | 61 867 074 | | 61 867 074 | | 61 867 074 | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts | | | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | | | | |
| | **Total II** | 170 511 606 | 174 | 170 511 432 | | 170 511 432 | |
| 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 | 5 732 | | 5 732 | | 5 732 | |
| | **Créances (3)** | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 316 394 | | 316 394 | | 316 394 | |
| | Autres créances | 6 923 558 | | 6 923 558 | | 6 923 558 | |
| | Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| | Disponibilités | 5 252 729 | | 5 252 729 | | 5 252 729 | |
| | Charges constatées d'avance (3) | 35 175 | | 35 175 | | 35 175 | |
| | **Total III** | 12 533 588 | | 12 533 588 | | 12 533 588 | |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | 1 677 927 | | 1 677 927 | | 1 677 927 | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)** | 184 723 122 | 174 | 184 722 948 | | 184 722 948 | |

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

# BILAN PASSIF

| | PASSIF | Exercice N 31/12/2022 16 | Exercice N-1 31/12/2020 12 | Ecart N / N-1 Euros | % |
|---|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 59 457 687) | 59 457 687 | | 59 457 687 | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | 153 260 | | 153 260 | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | |
| | **Réserves** | | | | |
| | Réserve légale | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | |
| | Autres réserves | | | | |
| | Report à nouveau | | | | |
| | **Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)** | 5 088 479– | | 5 088 479– | |
| | Subventions d'investissement | | | | |
| | Provisions réglementées | 394 731 | | 394 731 | |
| | **Total I** | 54 917 199 | | 54 917 199 | |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs | | | | |
| | Avances conditionnées | | | | |
| | **Total II** | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | 2 872 837 | | 2 872 837 | |
| | Provisions pour charges | | | | |
| | **Total III** | 2 872 837 | | 2 872 837 | |
| DETTES (1) | **Dettes financières** | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | 126 053 585 | | 126 053 585 | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | | | | |
| | Concours bancaires courants | | | | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 126 970 | | 126 970 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| | **Dettes d'exploitation** | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 375 869 | | 375 869 | |
| | Dettes fiscales et sociales | 376 487 | | 376 487 | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | | | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | |
| | **Total IV** | 126 932 911 | | 126 932 911 | |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)** | 184 722 948 | | 184 722 948 | |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 879 326

DESTIA
45160 OLIVET

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2022 16 | | | Exercice N-1 31/12/2020 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | | Euros | % |
| **Produits d'exploitation (1)** | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | |
| Production vendue de services | 1 996 459 | | 1 996 459 | | 1 996 459 | |
| **Chiffre d'affaires NET** | 1 996 459 | | 1 996 459 | | 1 996 459 | |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | 76 598 | | 76 598 | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 1 944 620 | | 1 944 620 | |
| Autres produits | | | 9 | | 9 | |
| **Total des Produits d'exploitation (I)** | | | 4 017 686 | | 4 017 686 | |
| **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 * | | | 2 891 582 | | 2 891 582 | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 19 280 | | 19 280 | |
| Salaires et traitements | | | 1 003 546 | | 1 003 546 | |
| Charges sociales | | | 358 513 | | 358 513 | |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 266 867 | | 266 867 | |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | 25 | | 25 | |
| **Total des Charges d'exploitation (II)** | | | 4 539 812 | | 4 539 812 | |
| **1 - Résultat d'exploitation (I-II)** | | | 522 126- | | 522 126- | |
| **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 afferentes à des exercices antérieurs

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2022 16 | Exercice N-1 31/12/2020 12 | Ecart N / N-1 Euros | % |
|---|---|---|---|---|
| **Produits financiers** | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | 4 475 230 | | 4 475 230 | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 47 198 | | 47 198 | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total V** | 4 522 429 | | 4 522 429 | |
| **Charges financieres** | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 2 872 837 | | 2 872 837 | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 6 467 981 | | 6 467 981 | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total VI** | 9 340 818 | | 9 340 818 | |
| **2. Résultat financier (V-VI)** | 4 818 389– | | 4 818 389– | |
| **3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)** | 5 340 515– | | 5 340 515– | |
| **Produits exceptionnels** | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| **Total VII** | | | | |
| **Charges exceptionnelles** | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 230 000 | | 230 000 | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 394 731 | | 394 731 | |
| **Total VIII** | 624 731 | | 624 731 | |
| **4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)** | 624 731– | | 624 731– | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 876 767– | | 876 767– | |
| **Total des produits (I+III+V+VII)** | 8 540 115 | | 8 540 115 | |
| **Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)** | 13 628 594 | | 13 628 594 | |
| **5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)** | 5 088 479– | | 5 088 479– | |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées 4 522 429
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées 2 933

# ANNEXE

Exercice du 22/09/2021 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 184 722 947.53 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 996 458.83 Euros et dégageant un déficit de 5 088 479.06- Euros.

L'exercice a une durée de 16 mois, couvrant la période du 22/09/2021 au 31/12/2022.

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

## FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société Destia a été créé le 16 septembre 2021 et clôture son premier exercice social le 31/12/2022.

L'année 2021/2022 a été marqué par plusieurs opérations :

- acquisition de la société Silver Leads
Le 23 décembre 2021, la société Destia a acquis 60% des titres de la société Silver Leads.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 1 844 855 €.

- acquisition de la société Adom 49 par la société Destia.
Le 18 février 2022, la société Destia acquiert 100% du capital de la société Adom 49.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 349 774 €.

- acquisition de la société Adom 72 par la société Destia.
Le 18 février 2022, la société Destia acquiert 100% du capital de la société Adom 72.

- apport de titres de la société Destia Développement
Le 21 février 2022, il a été procédé à l'apport de 80 355 actions de la société Destia Développement au profit de la société Destia.
Le 28 février 2022, en contrepartie de cet apport, il a été procédé à une augmentation de capital de la société Destia d'un montant de 423 924€ ainsi que d'une prime d'apport de 4 239.75€.

- acquisition de la société Tholes par la société Adenior Expansion.
Le 29 avril 2022, la société Adenior Expansion acquiert 100% du capital de la société Tholes.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 1 323271 €.

- acquisition de la société Da Ger Services par la société Destia.
Le 13 mai 2022, la société Destia acquiert 100% du capital de la société Da Ger Services.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 519 955 €.

- L'acquisition de la société Adaee par la société Adhéo Services Loire
Le 7 juin 2022, la société Adhéo Services Loire acquiert 100% du capital de la société Adaee.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 588 885 €.

- acquisition de la société Avotservice par la société Destia
Le 30 juin 2022, la société Destia acquiert 100% du capital de la société Avotservice.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 858 310 €.

- acquisition de la société Avotservice Pro par la société Destia
Le 30 juin 2022, la société Destia (Newco) acquiert 100% du capital de la société Avotservice.Pro
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 160 861 €.

- acquisition de la société Domapha services par la société Adhéo Services Valence

# ANNEXE

Exercice du 22/09/2021 au 31/12/2022

Le 30 juin 2022, la société Adhéo Services Valence acquiert 100% du capital de la société Domapha services.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 748 558 €.

- acquisition de la société Margot par la société Saisir le jour
Le 13 juillet 2022, la société Saisir le jour acquiert 100% du capital de la société Margot.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 229 577 €.

- acquisition de la société Aude domicile services par la société SMT Mulhouse
Le 29 juillet 2022, la société SMT Mulhouse acquiert 100% du capital de la société Aude domicile services.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 638 335 €.

- acquisition de la société Du coté de chez soi par la société SMT Mulhouse
Le 31 juillet 2022, la société SMT Mulhouse acquiert 100% du capital de la société Du coté de chez soi.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 814 285 €.

- rachat des parts minoritaires sur Adhéo Services Nice Ouest
Le 21 octobre 2022, la société Adhéo Services France a procédé au rachat des 40 parts de l'associé minoritaire pour un montant de 67 623 €.

- acquisition de la société Lenel services par la société SMT Mulhouse
Le 4 novembre 2022, la société SMT Mulhouse acquiert 100% du capital de la société Lenel services.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 1 441 719 €.

- acquisition de la société Adapt par la société Lenel services
Le 4 novembre 2022, la société Lenel services acquiert 100% du capital de la société Adapt.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 270 810 €.

- acquisition de la société Jobic par la société Da Ger services
Le 7 novembre 2022, la société Da Ger services acquiert 100% du capital de la société Jobic
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 533 290 €.

- acquisition de la société Vers toi par la société SMT Mulhouse
Le 7 décembre 2022, la société SMT Mulhouse acquiert 100% du capital de la société Vers toi.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 287 120 €.

- acquisition de la société Isbm 34 par la société SMT Mulhouse
Le 18 novembre 2022, la société SMT Mulhouse acquiert 100% du capital de la société Isbm 34
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 1 524 435 €.

- acquisition de la société Lis services par la société SMT Mulhouse
Le 20 décembre 2022, la société SMT Mulhouse acquiert 100% du capital de la société Lis services.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 452 055 €.

- acquisition de la société Sr services par la société SMT Mulhouse
Le 20 décembre 2022, la société SMT Mulhouse acquiert 100% du capital de la société Sr services.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 1 702 740 €.

- acquisition de la société 7 services par la société SMT Mulhouse
Le 16 décembre 2022, la société SMT Mulhouse acquiert 100% du capital de la société 7 services.
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 741 286 €.

- acquisition de la société Bien vivre adom par la société Adhéo services Villeurbanne
Le 16 décembre 2022, la société Adhéo services Villeubanne acquiert 100% du capital de la société Bien vivre adom. Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 631 864 €.

# ANNEXE

Exercice du 22/09/2021 au 31/12/2022

- acquisition de la société Gerosol (Espagne) par la société Destia
Le 22 décembre 2022, la société Destia acquiert 80% du capital de la société Gerosol (Espagne)
Le coût d'acquisition des titres s'est élevé à 2 856 477 €.

- Restructuration/Fusion
Il a été procédé à des Transmissions Universelles de Patrimoine pour les sociétés suivantes :
o BG Formation absorbée par la société Destia Développement en date du 31 mars 2022
o Adhéo Services Blois absorbée par la société Adhéo Services Orléans en date du 31 mars 2022
o Aide au Logis absorbée par la société Adhéo Services Rennes en date du 31 octobre 2022
o Nounou absorbée par la société Adhéo Services Orléans en date du 30 novembre 2022
o Adhéo Services Tours absorbée par la société Adhéo Services Nice Ouest en date du 30 novembre 2022
o Adaee absorbée par la société Adhéo Services Loire en date du 30 novembre 2022
o Domapha Services absorbée par la société Adhéo Services Valence en date du 30 novembre 2022
o Margot absorbée par la société Saisir le Jour en date du 30 novembre 2022

## - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

### Principes et conventions générales

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

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.

# ANNEXE

Exercice du 22/09/2021 au 31/12/2022

## Informations générales complémentaires

Les comptes 2022 ont été arrêtés par le président en date du 02/05/2023.

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

## Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 1 541 |
| TOTAL | | | 1 541 |
| Autres participations | | | 108 593 218 |
| TOTAL | | | 108 593 218 |
| TOTAL GENERAL | | | 108 594 759 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 1 541 | 1 541 |
| TOTAL | | | 1 541 | 1 541 |
| Autres participations | | | 108 593 218 | 108 593 218 |
| TOTAL | | | 108 593 218 | 108 593 218 |
| TOTAL GENERAL | | | 108 594 759 | 108 594 759 |

## Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | 174 | | 174 |
| TOTAL | | 174 | | 174 |
| TOTAL GENERAL | | 174 | | 174 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 174 | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | 394 731 | |
| TOTAL | 174 | | | 394 731 | |
| TOTAL GENERAL | 174 | | | 394 731 | |

| 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 | | 1 944 620 | 266 693 | 1 677 927 |

# ANNEXE

Exercice du 22/09/2021 au 31/12/2022

## Etat des provisions

| Provisions réglementées | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Amortissements dérogatoires | | 394 731 | | | 394 731 |
| TOTAL | | 394 731 | | | 394 731 |

| Provisions pour risques et charges | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Litiges | | 2 872 837 | 0- | | 2 872 837 |
| TOTAL | | 2 872 837 | | | 2 872 837 |
| TOTAL GENERAL | | 3 267 568 | | | 3 267 568 |
| **Dont dotations et reprises** | | | | | |
| financières | | 2 872 837 | | | |
| exceptionnelles | | 394 731 | | | |

## Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | 61 867 074 | 61 867 074 | |
| Autres créances clients | 316 394 | 316 394 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 332 908 | 332 908 | |
| Groupe et associés | 6 589 885 | 6 589 885 | |
| Débiteurs divers | 764 | 764 | |
| Charges constatées d'avance | 35 175 | 35 175 | |
| TOTAL | 69 142 202 | 69 142 202 | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | 126 053 585 | 0 | | 126 053 585 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 375 869 | 375 869 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 167 310 | 167 310 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 101 903 | 101 903 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 88 374 | 88 374 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 18 899 | 18 899 | | |
| Groupe et associés | 126 970 | 126 970 | | |
| TOTAL | 126 932 911 | 879 326 | | 126 053 585 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 126 053 585 | | | |

## 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 | | 59 457 687 | | 59 457 687 |

# ANNEXE

Exercice du 22/09/2021 au 31/12/2022

## 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.

## Evaluation des amortissements

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

| Catégorie | Mode | Durée |
|---|---|---|
| Matériel de bureau et informat | Linéaire | 2 à 5 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 22/09/2021 au 31/12/2022

## Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Créances rattachées à des participations | 4 475 230 |
| Total | 4 475 230 |

## Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 47 947 |
| Dettes fiscales et sociales | 104 543 |
| Total | 152 490 |

## Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 35 175 |
| Total | 35 175 |

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

## Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

| | Personnel salarié |
|---|---|
| Cadres | 13 |
| Agents de maîtrise et techniciens | 6 |
| Employés | 21 |
| Total | 40 |

## Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

| | Charges financières | Produits financiers |
|---|---|---|
| Total | 6 467 981 | 4 522 429 |
| Dont entreprises liées | 2 933 | 4 522 429 |

## Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 52 500 euros.

# ANNEXE

Exercice du 22/09/2021 au 31/12/2022

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

### Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

### Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

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

### Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

| Dénomination sociale | Forme | Capital | Siège social |
|---|---|---|---|
| DESTIA<br>SIRET 903 396 844 00024 | SAS | 59 457 687 | 885 RUE DE LA BERGERESSE<br>45160 OLIVET |

## Liste des filiales et participations

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

DESTIA
45160 OLIVET

| Société<br>**A. Renseignements détaillés** | Capital | Capitaux propres autres que le capital | Quote-part du capital détenu en % | Valeur comptable des titres détenus | | Prêts et avances consentis et non remboursés | Cautions et avals donnés par la société | Chiffre d'affaires du dernier exercice | Résultat net du dernier exercice | Dividendes encaissés par la société | Observations |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | brute | nette | | | | | | |
| - Filiales détenues à + de 50% | | | | | | | | | | | |
| - GEROSOL | 56 000 | 413 945 | 80.00 | 2 599 248 | 2 599 248 | | | 3 815 577 | 181 821 | | |
| - SILVER LEADS | 10 000 | 255 747 | 60.00 | 1 875 580 | 1 875 580 | | | 2 520 172 | 101 583 | | |
| - FINANCIERE ORLEANS VIE | 14 612 000 | 66 329- | 100.00 | 71 859 820 | 71 859 820 | 21 211 | | | 154 686- | | |
| - ADOM 72 | 11 000 | 54 964 | 100.00 | 358 645 | 358 645 | | | 1 436 522 | 35 244 | | |
| - ADOM 49 | 1 000 | 68 872- | 100.00 | 349 774 | 349 774 | | | 100 493 | 1 259 | | |
| - DAGER SERVICES | 15 000 | 121 753 | 100.00 | 519 955 | 519 955 | 500 000 | | 976 321 | 10 534 | | |
| - AVOTSERVICE | 5 000 | 297 270 | 100.00 | 858 310 | 858 310 | 7 | | 790 434 | 25 283 | | |
| - AVOTSERVICE PRO | 2 000 | 57 980 | 100.00 | 160 861 | 160 861 | | | 44 134 | 17 186 | | |
| - Participations détenues entre 10 et 50 % | | | | | | | | | | | |
| - DESTIA DEVELOPPEMENT | 17 755 826 | 8 329 811- | 23.28 | 30 011 025 | 30 011 025 | 126 970- | | 9 513 245 | 2 604 209- | | |
| **B. Renseignements globaux** | | | | | | | | | | | |
| - Filiales non reprises en A | | | | | | | | | | | |
| - Participations non reprises en A | | | | | | | | | | | |

## - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

### Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature | Montant | imputé au compte |
|---|---|---|
| Charges exceptionnelles | | |
| - dons | 230 000 | |
| Total | 230 000 | |

### Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature | Montant |
|---|---|
| FRAIS EMPRUNT A ETALER | 1 944 620 |
| Total | 1 944 620 |