

Comptes annuels

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 677 214 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 65 219 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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,

et 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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût d'acquisition.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	595		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	595		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence	107		2
Autres participations	28		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	50		
TOTAL	185		2
TOTAL GENERAL	780		2

Cadre B	Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier			595	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			595	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence			108	
Autres participations			28	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			50	
TOTAL			186	
TOTAL GENERAL			781	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'étab. et développement					
Autres postes d'immo. incorp.					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.					
Inst. techniques, mat. et outillage indust.					
Inst. gales., agenc. et aménagements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau et informatique, mobilier	380	198		578	
Emballages récup. et divers					
	380	198		578	
TOTAL GENERAL	380	198		578	
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES	Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'étab. et développement (I)					
Autres postes d'immo. incorp. (II)					
TOTAL					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.					
Inst. techniques, mat. et outillage indust.					
Inst. gales., agenc. et aménagements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récup. et divers.					
TOTAL					
Frais d'acquisition de titres de participations					
TOTAL GENERAL					
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE	
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	50		50
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	32 010	32 010	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	3 529	3 529	
Taxe sur la valeur ajoutée	447	447	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	1 779	1 779	
	TOTAL	37 814	50

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	86 194	86 194		
Personnel et comptes rattachés	641	641		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 957	1 957		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	5 335	5 335		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 198	1 198		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	85 858	85 858		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	5 645	5 645		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	186 828	186 828	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

85 858

Etat des crédits bails

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeurs nettes	
		de l'exercice	cumulés		
Terrains					
Construction					
Inst. tech, matériel et outillage					
Autres immobilisations corporelles	36 332	7 266	33 908	2 424	
Immobilisations en cours					
	TOTAL	36 332	7 266	33 908	2 424

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 an à 5 ans à plus de 5 ans	
Terrains					
Constructions					
Inst. tech., matériel et outillage					
Autres immobilisations corporelles	8 696	40 584	2 899		3 691
Immobilisations en cours					
	TOTAL	8 696	40 584	2 899	3 691

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	2 072	1 092
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 389	4 835
Dettes fiscales et sociales	1 925	5 744
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	6 387	11 670

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	32 010	52 239
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		250
TOTAL	32 010	52 489

Liasse fiscale

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Si PME innovantes :

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime) :

A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE							
Désignation de la société		SARL CAROLINE PARENT ET ASSOCIES					
Adresse du principal établissement		10 B rue des Naigeons 21200 BEAUNE					
Adresse du siège social, si différent							
Ancienne adresse en cas de changement							
RÉGIME FISCAL DES GROUPES							
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante							
Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère							
B - ACTIVITÉ		Si vous avez changé d'activité		<input type="checkbox"/>		Activités exercées : Négoc de vins	
C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION							
1 - Résultat fiscal							
Bénéfice imposable au taux de 33 1/3 ou 31%		0		Bénéfice imposable au taux de 15%		38 120	
Bénéfice imposable au taux de 28%		51 754		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 au taux de 19%		Autres PV imposables au taux de 19%		PV à long terme imposables au taux de 0%		PV à long terme imposables au taux de 15%	
						PV exonérées (art. 238 quindecies)	
3 - Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2							
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies		<input type="checkbox"/>		Jeune entreprise innovante		<input type="checkbox"/>	
Entreprise nouvelle, art. 44 septies		<input type="checkbox"/>		Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies		<input type="checkbox"/>	
Société d'investissement immobilier cotée		<input type="checkbox"/>		Bassin urbain à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies		<input type="checkbox"/>	
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15%		Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	
4 - Option pour le crédit d'impôt outre-mer				dans le secteur productif, art. 244 quater W		<input type="checkbox"/>	
D - IMPUTATIONS							
1 - Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère ayant donné lieu à un certificat de crédit d'impôt.							
2 - Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité. Total figurant au cadre VII du formulaire n°2066.							
E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS							
						Recettes net. soumises à la contrib. 2,5%	
F - ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC							
1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt du formulaire pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C-I-1) :							
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire le formulaire n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :							
3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt du formulaire n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) :							
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :							
G - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE							
Votre comptabilité est-elle informatisée ?		oui		Si oui, nom du logiciel utilisé :		INEXCOMPTA	
CGA		<input type="checkbox"/>		Viseur conventionné		<input type="checkbox"/>	
Nom et adresse :							
- du Comptable :		Indép.		IN EXTENSO 3 G rue Jeanne Barret 21000 Dijon			
- du Conseil :							
- du CGA ou du viseur conventionné :							

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
ANNEXE À LA DÉCLARATION N°2065
Exercice clos le 31/12/2020

Néant

H - RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

1 - Montant global brut des distributions :	- Payées par la société elle-même	
	- Payées par un établissement chargé du service des titres	
2 - Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le(s) bénéficiaire(s) :		
3 - Montant des prêts, avances, acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts		
4 - Montant des autres distributions :		
5 - Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %		
6 - Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 %		
7 - Montant des revenus répartis	TOTAL (1 + 2 + 3 + 4)	

I - RÉMUNERATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

Nom, prénoms, domicile et qualité (associé, associé gérant) :	SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.						
		Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :				
				A titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	A titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		A titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes ⑤ et ⑥	
					Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧	
PARENT CAROLINE GERANTE 14 21200	100	2020	6 754					
ROBERT BETHUNE CORINNE 34 21200	99	2020	6 534					

J - DIVERS

Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)	
Adresses des autres établissements	

K - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

Rémunérations :	- Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)	
	- Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	
Moins-values à long terme imposées à 15 % :	- 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	

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 31/12/2020

Néant

ACTIF	Brut		Amort. Provisions		Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
	①		②		③	④
Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010		012			
- Autres	014		016			
Immobilisations corporelles	028	595	030	578	17	215
Immobilisations financières (1)	040	186	042		186	185
(5) TOTAL I	044	781	048	578	203	400
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050		052			
Stocks marchandises	060	16 548	062		16 548	2 204
Avances et acomptes versés sur commandes	064	761	066		761	894
Créances clients et comptes rattachés (2)	068	32 010	070		32 010	54 903
Autres créances (3)	072	3 976	074		3 976	2 137
Valeurs mobilières de placement	080		082			
Disponibilités	084	621 937	086		621 937	494 297
Charges constatées d'avance	092	1 779	094		1 779	3 291
TOTAL II	096	677 011	098		677 011	557 725
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	677 792	112	578	677 214	558 125

PASSIF	31/12/2020		31/12/2019	
Capital social ou individuel	120	3 000		3 000
Écarts de réévaluation	124			
Réserve légale	126	300		300
Réserves réglementées	130			
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131		132	421 867
Report à nouveau	134			
Résultat de l'exercice	136	65 219		74 269
Provisions réglementées	140			
TOTAL I	142	490 386		425 167
Provisions pour risques et charges	154			
TOTAL II	154			
Emprunts et dettes assimilées (4)	156			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164			
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166	86 194		17 019
Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés de l'exercice N)	169	85 858	172	100 634
Produits constatés d'avance	174			
TOTAL III	176	186 828		132 959
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180	677 214		558 125

Renvois :

(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immo. acquises	182	2
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184	

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

Exercice clos le 31/12/2020

Néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE				31/12/2020		31/12/2019		
Ventes de marchandises		209	294 077	210	530 396		653 695	
Production vendue biens	(dont export et livraisons intracommunautaires)	215		214				
Production vendue services		217		218	73 038		92 119	
Production stockée				222				
Production immobilisée				224				
Subventions d'exploitation reçues				226				
Autres produits				230	1		21	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	603 435		745 835	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				234	474 776		541 460	
Variation de stock (marchandises)				236	-14 345		4 990	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				238	-1 848		3 521	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				240				
Autres charges externes (dont crédit-bail mobilier et immobilier)				242	33 428		44 588	
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle) CFE et CVAE		243	482	244	1 329		1 789	
Rémunérations du personnel				250	10 948		34 462	
Charges sociales				252	8 630		19 369	
Dotations aux amortissements				254	198		198	
Dotations aux provisions				256				
Autres charges :				262			1	
	- Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger	259						
	- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles							
Total des charges d'exploitation (II)				264	513 117		650 378	
1 - Résultat d'exploitation (I - II)				270	90 318		95 458	
Produits financiers				III	280	1 756	3 666	
Produits exceptionnels				IV	290			
Charges financières				V	294	6 647	1 092	
Charges exceptionnelles :				VI	300		25	
	- Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 oct.)							
	- Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)							
Impôts sur les bénéfices				VII	306	20 209	23 738	
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)				310	65 219		74 269	
B - RÉSULTAT FISCAL				Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)		312	65 219	314
Rémunérations et avantages personnels non déductibles					316			
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles					318	3 568		
Provisions non déductibles					322			
Impôts et taxes non déductibles					324	21 087		
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247		Ecart valeurs	248		330		
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	249		251		
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					999			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							997	
Déductions								
Entreprise nouvelle (44 sexies)	986		Zone franche urbaine (44 octies et 44 octies A)	987		Zone restruct. défense (44 terdecies)	127	
Zone revitalisation rurale (44 quinquies)	138		Reprise d'entreprise en difficulté (44 septies)	981		Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989	
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duo.)	991		Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undecies)	990		Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sex.)	992	
ZF ANG 44 quaterdecies	345		Inv. outre mer	344		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993	
			Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655		Créance report en arrière du déficit	346	
Divers, dont :			Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643		Déduction except. (art 39 decies B)	645	
			Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647		Déduction except. (art 39 decies D)	648	
			Déduction exceptionnelle simulateur de conduite	641				
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs				Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2	352	89 874	354	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)					356			
Déficits antérieurs reportables							360	
Résultat fiscal après imputation des déficits				Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2	370	89 874	372	

③ IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

Exercice clos le 31/12/2020

Néant

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code General des impôts)		Désignation de l'entreprise :		CAROLINE PARENT ET ASSOCIES							
I - IMMOBILISATIONS											
Actif immobilisé	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale		
									Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
Immobilisations - Fonds commercial	400		402		404		406				
incorporelles - Autres	410		412		414		416				
I - Terrains	420		422		424		426				
m - Constructions	430		432		434		436				
m - Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446				
o - Installations générales	450		452		454		456				
c agencements divers	460		462		464		466				
o - Matériel de transport	470		472		474		476	595			
r - Autres immobilisations corporelles	480	185	482	1	484		486	186			
Immobilisations financières	490	780	492	1	494		496	781			
TOTAL	490	780	492	1	494		496	781			
II - AMORTISSEMENTS											
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		
Immobilisations incorporelles			500		502		504		506		
I - Terrains			510		512		514		516		
m - Constructions			520		522		524		526		
m - Installations techniques matériel et outillage industriels			530		532		534		536		
o - Installations générales, agencements, aménagements divers			540		542		544		546		
c - Matériel de transport			550		552		554		556		
o - Autres immobilisations corporelles			560	380	562	198	564		566	578	
TOTAL			570	380	572	198	574		576	578	
III - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)											
Nature des immobilisations	Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values						
					Court terme	Long terme					
						19%	15% ou 12,8%	0%			
1	2	3	4	5	6	7	8				
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589			
Plus-values taxables à 19% (1)			579		Régularisations	590	583	594	595		
TOTAL	596					585	597	599			

④ RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Exercice clos le 31/12/2020

Néant

Formulaire obligatoire (art. 302 Septies A bis du CGI)	Désignation de l'entreprise : CAROLINE PARENT ET ASSOCIES
--	---

I - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A - NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées : Amortissements dérogatoires	600	602	604	606
Dont majorations exceptionnelles de 30%	601	603	605	607
Autres provisions réglementées	610	612	614	616
Provisions pour risques et charges	620	622	624	626
Provisions pour dépréciation : Sur immobilisations	630	632	634	636
Sur stocks et en cours	640	642	644	646
Sur clients et comptes rattachés	650	652	654	656
Autres provisions pour dépréciation	660	662	664	666
TOTAL	680	682	684	686

B - MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES	C - VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
--	--

	Dotations	Reprises	
Immobilisations incorporelles	700	705	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes
Terrains	710	715	
Constructions	720	725	
Inst. techniques mat. et outillage	730	735	
Inst. générale, agencements, amén. div.	740	745	
Matériel de transport	750	755	
Autres immobilisations corporelles	760	765	
TOTAL	770	775	

II - DÉFICITS REPORTABLES	III - DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C
---------------------------	---

- Restant à reporter au titre de l'exercice précédent	982	Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995
Déficits : - Imputés	983	Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)	996
- Reportables	984		
- De l'exercice	860		
Total des déficits restant à reporter	870		

IV - DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives			381	
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154bis du CGI	325	- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant			380	
- dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326	
N° du centre de gestion agréé			388	
Montant de la TVA collectée			374	17 979
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)			378	11 694
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant			399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			398	
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			397	

⑤ DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 31/12/2020

Néant

DÉCLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel :	376	2
	dont apprentis	657
	dont handicapés	651
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE		
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	603 434
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105	
TOTAL I	106	603 434
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	1
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	
Variation positive des stocks	111	15 390
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL II	144	15 391
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Achats	121	472 927
Variation négative des stocks	145	1 045
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	18 979
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	146	5 752
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
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	135	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL III	152	498 704
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)	137 120 121
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 formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).	117	120 121
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE 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 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE		
Mono-établissement au sens de la CVAE	020	<input checked="" type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022	603 434
Effectifs au sens de la CVAE	023	2
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026	
Période de référence	du 01/01/2020	au 31/12/2020
Date de cessation	186	

⑥ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

Exercice clos le 31/12/2020

Néant

N° SIREN	493856595	
Dénomination de l'entreprise	CAROLINE PARENT ET ASSOCIES	
Adresse :	- N°, Type et nom de voie	10 B rue des Naigeons
	- Code postal	21200
	- Ville	BEAUNE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	3	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	200

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

Forme juridique	Dénomination	% de détention	Nb de parts ou d'actions
N° SIREN (si société établie en France)			
Adresse :	N° et voie Code postal	Commune	Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre (1)	MME	Nom patronymique / Prénom	CORINNE	% de détention	49,50	Nb de parts ou d'actions	99
Nom marital	ROBERT-BETHUNE						
Naissance :	Date	11/01/1969	N° Département	95	Pays	FR	
	Commune	VILLIERS LE BEL					
Adresse :	N° et voie	34 RUE SAINTE MARGUERITE			Pays	FR	
	Code postal	21200	Commune	BEAUNE			
Titre (1)	MME	Nom patronymique / Prénom	CAROLINE	% de détention	50,00	Nb de parts ou d'actions	100
Nom marital	PARENT						
Naissance :	Date	19/04/1977	N° Département	21	Pays	FR	
	Commune	DIJON					
Adresse :	N° et voie	14 RUE PIERRE JOIGNEAUX			Pays	FR	
	Code postal	21200	Commune	BEAUNE			

⑦ FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

Exercice clos le 31/12/2020

Néant

N° SIREN	493856595
Dénomination de l'entreprise	CAROLINE PARENT ET ASSOCIES
Adresse :	- N°, Type et nom de voie 10 B rue des Naigeons
	- Code postal 21200
	- Ville BEAUNE

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise :	
--	--

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

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 31/12/2020

A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT			
Forme juridique / Dénomination	SARL	CAROLINE PARENT ET ASSOCIES	
Complément de dénomination			
N° SIREN	493856595		
N° de Téléphone	0661179537		
Adresse	- N°, Type et nom de voie	10 B rue des Naigeons	
	- Complément de distribution		
	- Lieu-dit, hameau		
	- Code postal / Ville	21200	BEAUNE
Référence d'obligation fiscale	IS1	Code activité NAF	4634Z
B - IDENTIFICATION DU CONSEIL			
Forme juridique / Dénomination	SAS	IN EXTENSO	
Complément de dénomination			
C - RÉGIME FISCAL			
Catégorie fiscale	BI Catégorie fiscale BIC		
Régime fiscal	RS régime réel simplifié		
Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS)	IS Impôt sur les sociétés		
Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant			
D - PÉRIODES			
Date de début de l'exercice ou période N	01/01/2020		
Date de clôture de l'exercice ou période N	31/12/2020		
Durée de l'exercice ou période N	12		
Date d'arrêté provisoire des comptes			
Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	31/12/2019		
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	12		
E - MONNAIE			
Code monnaie	EUR		

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice clos le 31/12/2020

Charges à payer	Montant
FOURNISSEURS FNP	2 389
CHARGES SOCIALES/CP	237
DETTES PROVISIONS CP	641
AUTRES CHARGES A PAYER SOCIAL	169
AUTRES CHARGES A PAYER FISCAL	878
TVA/FAE	5 335

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2020

Charges constatées d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA			1 779		

TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

DÉTERMINATION DES BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT

(art. 219 I b du CGI, art. 46 quater - 0ZZ bis A de l'annexe III)

Exercice clos le 31/12/2020

Identification de la société

Désignation de la société	CAROLINE PARENT ET ASSOCIES
Numéro SIREN du principal établissement	493856595
Code NAF	4634Z
Adresse du siège social si différente :	- N°, Type et nom de voie
	- Complément de distribution
	- Lieu-dit, hameau
	- Code postal / Ville

I - Résultats de l'exercice

A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun	
a. Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs	89 874
b. Dont plus-value nette à court terme	
c. Déficit ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme	
d. Plus-value nette à long terme de l'exercice	
e. Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation (art.39 terdecies -1 du CGI)	
f. Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice	

II - Bénéfices soumis au taux réduit

g. Montant maximum exigible au taux réduit : 38 120 € x durée de l'exercice en mois / 12	38 120
h. Dont plus-value nette à court terme imposable	
i. Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	38 120
j. Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation (art. 39 terdecies -1 du CGI)	
k. Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation (art. 39 terdecies -1 du CGI)	
TOTAL (h. + i. + j. + k.)	38 120

l. III - Bénéfices soumis au taux normal	(a. - c. - h. - i.)	51 754
--	---------------------	--------

m. IV - Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19 %	(d. - j. - k.)	
---	----------------	--