

SARL CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2020

10 B rue des Naigeons

21200 BEAUNE

SIRET : 49385659500027

DIJON

3 G rue Jeanne Barret
21000 Dijon

Tél : +33 3 80 55 45 92

Fax : 03 80 58 13 94

Sommaire

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation de l'expert-comptable - Signature numérique 1

COMPTES ANNUELS

Règles et méthodes comptables 2

Etat des immobilisations 3

Etat des amortissements 4

Etat des créances 5

Etat des dettes 6

Etat des crédits bails 7

Charges à payer et produits à recevoir 8

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé 9

Bilan Passif détaillé 11

Compte de résultat détaillé 13

Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés 16

LIASSE

DÉCLARATION

LIASSE FISCALE

2033 B - COMPTE DE RÉSULTAT

ANNEXE EDI-TDFC

TAUX RÉDUIT IS

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL CAROLINE PARENT ET ASSOCIES relatifs à la période du 01/01/2020 au 31/12/2020 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	677 214 €
Chiffre d'affaires :	603 434 €
Résultat net Comptable :	65 219 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à DIJON

Le 28/05/2021



M LAMBERT CHRISTOPHE

Expert-comptable

[Christophe LAMBERT \(31 May 2021 17:41 GMT+2\)](#)

In Extenso
signature électronique

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 immc 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
Emballages récup. et divers

	380	198		578
TOTAL GENERAL	380	198		578

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

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
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, 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

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde			Variation
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	17.08	215.43	-198.35	-92.09
218300 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	595.04	595.04		
281830 AMORTISS DU MATÉRIEL INFORMATI	-577.96	-379.61	-198.35	-52.11
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence	108.00	106.50	1.50	0.93
262000 PARTS SOCIALES	108.00	106.50	1.50	0.93
Autres participations	28.00	28.00		
261000 COOP BOURGOGNE SUD	28.00	28.00		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	50.00	50.00		
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	50.00	50.00		
TOTAL (I)	203.08	399.93	-196.85	-49.22
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	16 548.40	2 203.76	14 344.64	650.82
370000 STOCK DE VINS	15 390.00		15 390.00	-
370100 STOCK ETIQUETTES	755.44	1 293.88	-538.44	-41.65
370300 STOCK CAPSULES NEUTRES	402.96	909.88	-506.92	-55.71
Avances et acomptes versés sur commandes	761.10	893.91	-132.81	-14.88
409100 FOURNIS. AVANC. & ACOMPT. SUR	761.10	893.91	-132.81	-14.88
Créances				
Clients et comptes rattachés	32 010.05	54 902.73	-22 892.68	-41.70
411010 CLIENT		2 664.00	-2 664.00	-100.00
418100 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	32 010.05	52 238.73	-20 228.68	-38.72
Autres	3 975.53	2 137.41	1 838.12	86.06
444000 ETAT IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES	3 529.00	1 376.00	2 153.00	156.47
445665 TVA / BIEN & SERVICE	97.94		97.94	-
445670 CRÉDIT DE TVA À REPORTER	130.00	414.00	-284.00	-68.60

ACTIF	Solde			Variation
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
445810 TVA A REGULARISER		0.30	-0.30	
445860 TVA SUR F.N.P	218.59	347.11	-128.52	-36.89
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	621 937.13	494 296.63	127 640.50	25.82
512100 CREDIT AGRICOLE CHAMP.-BOURG.	248 888.41	80 658.75	168 229.66	208.57
512200 COMPTE A TERME CA	311 119.17	310 769.19	349.98	0.11
512210 COMPTE A TERME CA		35 000.00	-35 000.00	-100.00
512420 LCL EUROS	682.80	707.40	-24.60	-3.39
512430 LCL CAD 02532071559E	10 911.50	11 706.80	-795.30	-6.79
512440 LCL USD 071558D	50 333.10	55 204.50	-4 871.40	-8.83
518700 INTERETS COURUS A RECEVOIR		249.99	-249.99	-100.00
530000 CAISSE	2.15		2.15	-
Charges constatées d'avance	1 778.63	3 290.98	-1 512.35	-45.94
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 778.63	3 290.98	-1 512.35	-45.94
TOTAL (II)	677 010.84	557 725.42	119 285.42	21.39
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	677 213.92	558 125.35	119 088.57	21.34

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde			Variation
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel dont versé : 3 000	3 000.00	3 000.00		
101300 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	3 000.00	3 000.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport...				
Ecart de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves :				
- Réserve légale	300.00	300.00		
106100 RESERVE LEGALE	300.00	300.00		
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves	421 866.81	347 598.10	74 268.71	21.37
106800 AUTRES RESERVES	421 866.81	347 598.10	74 268.71	21.37
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	65 218.77	74 268.71	-9 049.94	-12.19
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	490 385.58	425 166.81	65 218.77	15.34
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL (I bis)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	85 858.14	83 790.49	2 067.65	2.47
455100 COMPTE COURANT CRB	44 703.13	44 332.51	370.62	0.83
455200 COMPTE COURANT C.PARENT	39 083.10	38 366.36	716.74	1.87
455800 INTERETS COURUS	2 071.91	1 091.62	980.29	89.74
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 194.10	17 018.95	69 175.15	406.46
401000 FOURNISSEURS DIVERS		498.91	-498.91	-100.00
401010 FOURNISSEURS	83 804.76	11 685.41	72 119.35	617.20
408100 FOURN FACTURES NON PARVENUES	2 389.34	4 834.63	-2 445.29	-50.59
Dettes fiscales et sociales	9 130.92	31 045.42	-21 914.50	-70.59
428200 DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	640.66	2 981.12	-2 340.46	-78.50
431000 URSSAF	1 216.00	11 270.00	-10 054.00	-89.21
437900 KLESIA RETRAITE	334.44	3 342.36	-3 007.92	-90.01
438200 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	237.00	1 460.75	-1 223.75	-83.78
438600 AUTRES CHARGES A PAYER	169.81	423.74	-253.93	-59.91
442100 RETENUE A LA SOURCE	320.00	1 983.00	-1 663.00	-83.86
445870 TVA SUR FACT A ETABLIR	5 335.01	8 706.45	-3 371.44	-38.72
448600 AUTRES CHARGES A PAYER	878.00	878.00		

PASSIF	Solde			Variation
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	5 645.18	1 103.68	4 541.50	411.32
411010 CLIENT	5 645.18	1 103.68	4 541.50	411.32
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	186 828.34	132 958.54	53 869.80	40.52
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	677 213.92	558 125.35	119 088.57	21.34

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	530 396.24	653 695.00	-123 298.76	-18.86
707910 VENTES VINS INTRACOMMUNAUTAIRE	7 044.00	14 805.00	-7 761.00	-52.42
707920 VENTE EXPORT	294 077.20	277 438.28	16 638.92	6.00
707930 VENTE EN SUSPENSION DE TAXES	229 275.04	361 451.72	-132 176.68	-36.57
Production vendue biens				
Production vendue services	73 037.74	92 119.44	-19 081.70	-20.71
706000 PRESTATIONS DE SERVICES	12 838.00	7 770.00	5 068.00	65.23
706200 COMMISSIONS EN TVA	33 524.70	84 391.63	-50 866.93	-60.27
708200 COMMISSIONS ET COURTAGES	26 675.04		26 675.04	-
708500 PORT ET FRAIS ACCES FACTURE		404.00	-404.00	-100.00
709900 RRR EXO TVA		-446.19	446.19	-100.00
	Chiffre d'affaires Net	603 433.98	745 814.44	-142 380.46
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits	1.24	21.00	-19.76	-95.24
758000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	1.24	21.00	-19.76	-95.24
	TOTAL (I)	603 435.22	745 835.44	-142 400.22
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	474 775.56	541 459.60	-66 684.04	-12.32
607020 ACHATS VINS BOUTEILLE/SUSPENSI	426 507.96	496 579.60	-70 071.64	-14.11
607030 ACHATS VINS BOUTEILLES TVA	48 267.60	44 880.00	3 387.60	7.55
Variation de stock (marchandises)	-14 344.64	4 989.90	-19 334.54	-387.47
603710 VARIATION STOCK ETIQUETTES	538.44	887.98	-349.54	-39.41
603712 VAR.STOCK VINS BOUTEILLES	-15 390.00	4 944.00	-20 334.00	-411.29
603730 VARIATION STOCK CAPSULES NEUTRES	506.92	-842.08	1 349.00	-160.21
Achats de matières premières et autres approvisionnements	-1 848.32	3 520.98	-5 369.30	-152.49
602611 ACHATS CAPSULES		1 239.34	-1 239.34	-100.00
602612 ACHATS HABILLAGE-BOUTEILLE		1 986.00	-1 986.00	-100.00
602613 ACHATS CARTONS	191.68	254.92	-63.24	-24.71
602614 ACHATS AUTRES DIV EMB		40.72	-40.72	-100.00
609100 RRR SUR ACHATS	-2 040.00		-2 040.00	-
Variation de stock (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	33 428.10	44 588.41	-11 160.31	-25.03
606120 GAZ	337.55	242.86	94.69	39.09
606130 ELECTRICITE	370.81	327.16	43.65	13.46
606140 CARBURANT	1 141.99	1 583.18	-441.19	-27.86
606300 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	2 595.32	1 969.44	625.88	31.79
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	14.16	60.96	-46.80	-77.05
606600 PETIT EQUIPEMENT	86.66		86.66	-
611051 SOUS TRAITANCE MARKETING		607.96	-607.96	-100.00
612000 REDEVANCES DE CREDIT-BAIL	8 696.64	8 696.64		
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	5 632.20	5 563.20	69.00	1.24
614000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP	120.00	120.00		
615500 ENTRETIEN ET REPARATION MATERI		1 494.71	-1 494.71	-100.00
615510 ENTRETIEN MATERIEL	908.41		908.41	-
615610 MAINTENANCE	269.88	317.03	-47.15	-14.83
616000 PRIMES D'ASSURANCE	6 104.54	8 879.27	-2 774.73	-31.24

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
618100 DOCUMENTATION GENERALE	324.00	347.95	-23.95	-6.90
622600 HONORAIRES	900.70	640.40	260.30	40.78
622700 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	200.26	111.18	89.08	80.18
623000 PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB		2 023.47	-2 023.47	-100.00
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	700.70	694.30	6.40	1.01
623800 DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA		500.00	-500.00	-100.00
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS		10.75	-10.75	-100.00
624200 TRANSPORT SUR VENTE		324.00	-324.00	-100.00
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2.42	3 620.92	-3 618.50	-99.94
625700 RECEPTIONS	789.13	1 563.41	-774.28	-49.52
626000 FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMM.	32.25	192.14	-159.89	-83.33
626010 TELEPHONE	2 458.17	2 649.29	-191.12	-7.21
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	1 020.31	1 302.19	-281.88	-21.66
628000 DIVERS	722.00	746.00	-24.00	-3.22
Impôts, taxes et versements assimilés	1 328.86	1 788.89	-460.03	-25.71
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	-108.49	233.38	-341.87	-146.35
633300 PART. EMPLOY. A FORM.PROF. C	76.26	190.70	-114.44	-60.21
633800 AUTRES	1.09	2.81	-1.72	-66.67
635100 TVS	878.00	878.00		
635110 CFE	225.00	226.00	-1.00	-0.44
635111 CVAE	257.00	258.00	-1.00	-0.39
Salaires et traitements	10 947.91	34 461.54	-23 513.63	-68.23
641100 SALAIRES APPOINT. COMMIS. DE B	14 165.88	34 321.02	-20 155.14	-58.72
641200 CONGES PAYES	-2 340.46	140.52	-2 480.98	-1 000.00
641210 CHOMAGE PARTIEL DEDUIT	-877.51		-877.51	-
Charges sociales	8 630.39	19 368.90	-10 738.51	-55.44
645100 COTISATIONS URSSAF	3 091.63	11 091.49	-7 999.86	-72.12
645200 COTISATIONS AUX MUTUELLES	3 734.52	3 536.94	197.58	5.60
645300 COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	905.56	3 201.77	-2 296.21	-71.71
647000 AUTRES CHARGES SOCIALES	-1 223.75	324.51	-1 548.26	-476.62
648000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 955.57	1 214.19	741.38	61.12
648150 MESURES SANITAIRES COVID	166.86		166.86	-
Dotations aux amortissements sur immobilisations	198.35	198.34	0.01	
681120 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	198.35	198.34	0.01	
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	0.56	1.28	-0.72	
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	0.56	1.28	-0.72	
TOTAL (II)	513 116.77	650 377.84	-137 261.07	-21.10
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier	8 696.64	8 696.64		
612000 REDEVANCES DE CREDIT-BAIL	8 696.64	8 696.64		
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	90 318.45	95 457.60	-5 139.15	-5.38
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation	2.24	2.15	0.09	
761000 PRODUITS DE PARTICIPATION	2.24	2.15	0.09	
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 754.07	1 734.83	19.24	1.10
763000 INTERET CAT	1 240.56	1 194.73	45.83	3.85

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Montant	Variation %
	31/12/2020	31/12/2019		
768000 PRODUITS FINANCIERS	413.52		413.52	-
768100 INTERETS COMPTE LIVRE ENTREPRI	99.99	540.10	-440.11	-81.48
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change		1 928.75	-1 928.75	-100.00
766000 GAINS DE CHANGE		1 928.75	-1 928.75	-100.00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	1 756.31	3 665.73	-1 909.42	-52.09
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	980.29	1 091.62	-111.33	-10.26
661400 INTERETS SUR CT	980.29	1 091.62	-111.33	-10.26
Différences négatives de change	5 666.70		5 666.70	-
666000 PERTES DE CHANGE	5 666.70		5 666.70	-
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	6 646.99	1 091.62	5 555.37	508.91
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-4 890.68	2 574.11	-7 464.79	-289.99
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	85 427.77	98 031.71	-12 603.94	-12.86
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)				
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		25.00	-25.00	-100.00
671200 PENALITES AMENDES FISC. & PENA		25.00	-25.00	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL (VIII)		25.00	-25.00	-100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		-25.00	25.00	-100.00
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfiques (X)				
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	20 209.00	23 738.00	-3 529.00	-14.87
	20 209.00	23 738.00	-3 529.00	-14.87
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	605 191.53	749 501.17	-144 309.64	-19.25
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	539 972.76	675 232.46	-135 259.70	-20.03
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	65 218.77	74 268.71	-9 049.94	-12.19

Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2020	Du 01/01/2019	Variation	
	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019	Montant	%
* Ventes de marchandises	530 396.24	653 695.00	-123 298.76	-18.86
* 707910 VENTES VINS INTRACOMMUNAUTAIRE	7 044.00	14 805.00	-7 761.00	-52.42
* 707920 VENTE EXPORT	294 077.20	277 438.28	16 638.92	6.00
* 707930 VENTE EN SUSPENSION DE TAXES	229 275.04	361 451.72	-132 176.68	-36.57
- Cout direct d'achat	474 775.56	541 459.60	-66 684.04	-12.32
- 607020 ACHATS VINS BOUTEILLE/SUSPENS	426 507.96	496 579.60	-70 071.64	-14.11
- 607030 ACHATS VINS BOUTEILLES TVA	48 267.60	44 880.00	3 387.60	7.55
+/- Variation du stock de marchandises	-14 344.64	4 989.90	-19 334.54	-387.47
+/- 603710 VARIATION STOCK ETIQUETTES	538.44	887.98	-349.54	-39.41
+/- 603712 VAR.STOCK VINS BOUTEILLES	-15 390.00	4 944.00	-20 334.00	-411.29
+/- 603730 VARIATION STOCK CAPSULES NEUTRES	506.92	-842.08	1 349.00	-160.21
Marge commerciale (I)	69 965.32	107 245.50	-37 280.18	-34.76
+ Production vendue	73 037.74	92 119.44	-19 081.70	-20.71
+ 706000 PRESTATIONS DE SERVICES	12 838.00	7 770.00	5 068.00	65.23
+ 706200 COMMISSIONS EN TVA	33 524.70	84 391.63	-50 866.93	-60.27
+ 708200 COMMISSIONS ET COURTAGES	26 675.04		26 675.04	-
+ 708500 PORT ET FRAIS ACCES FACTURE		404.00	-404.00	-100.00
+ 709900 RRR EXO TVA		-446.19	446.19	-100.00
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	73 037.74	92 119.44	-19 081.70	-20.71
- Matières premières et approvisionnements consommés	-1 848.32	3 520.98	-5 369.30	-152.49
- 602611 ACHATS CAPSULES		1 239.34	-1 239.34	-100.00
- 602612 ACHATS HABILLAGE-BOUTEILLE		1 986.00	-1 986.00	-100.00
- 602613 ACHATS CARTONS	191.68	254.92	-63.24	-24.71
- 602614 ACHATS AUTRES DIV EMB		40.72	-40.72	-100.00
- 609100 RRR SUR ACHATS	-2 040.00		-2 040.00	-
- Sous traitance directe				
Marge brute sur production (II)	74 886.06	88 598.46	-13 712.40	-15.48
Marge brute globale (I + II)	144 851.38	195 843.96	-50 992.58	-26.04
- Services extérieurs et autres charges externes	33 428.10	44 588.41	-11 160.31	-25.03
- 606120 GAZ	337.55	242.86	94.69	39.09
- 606130 ELECTRICITE	370.81	327.16	43.65	13.46
- 606140 CARBURANT	1 141.99	1 583.18	-441.19	-27.86
- 606300 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	2 595.32	1 969.44	625.88	31.79
- 606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	14.16	60.96	-46.80	-77.05
- 606600 PETIT EQUIPEMENT	86.66		86.66	-
- 611051 SOUS TRAITANCE MARKETING		607.96	-607.96	-100.00
- 612000 REDEVANCES DE CREDIT-BAIL	8 696.64	8 696.64		
- 613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	5 632.20	5 563.20	69.00	1.24
- 614000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP	120.00	120.00		
- 615500 ENTRETIEN ET REPARATION MATERI		1 494.71	-1 494.71	-100.00
- 615510 ENTRETIEN MATERIEL	908.41		908.41	-
- 615610 MAINTENANCE	269.88	317.03	-47.15	-14.83
- 616000 PRIMES D'ASSURANCE	6 104.54	8 879.27	-2 774.73	-31.24
- 618100 DOCUMENTATION GENERALE	324.00	347.95	-23.95	-6.90
- 622600 HONORAIRES	900.70	640.40	260.30	40.78
- 622700 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	200.26	111.18	89.08	80.18

	Du 01/01/2020	Du 01/01/2019	Variation		
	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019	Montant	%	
Soldes Intermédiaires de Gestion					
- 623000 PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB		2 023.47	-2 023.47	-100.00	
- 623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	700.70	694.30	6.40	1.01	
- 623800 DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA		500.00	-500.00	-100.00	
- 624100 TRANSPORTS SUR ACHATS		10.75	-10.75	-100.00	
- 624200 TRANSPORT SUR VENTE		324.00	-324.00	-100.00	
- 625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2.42	3 620.92	-3 618.50	-99.94	
- 625700 RECEPTIONS	789.13	1 563.41	-774.28	-49.52	
- 626000 FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMM.	32.25	192.14	-159.89	-83.33	
- 626010 TELEPHONE	2 458.17	2 649.29	-191.12	-7.21	
- 627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	1 020.31	1 302.19	-281.88	-21.66	
- 628000 DIVERS	722.00	746.00	-24.00	-3.22	
	Valeur ajoutée produite	111 423.28	151 255.55	-39 832.27	-26.33
+ Subventions d'exploitation					
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 328.86	1 788.89	-460.03	-25.71	
- 631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	-108.49	233.38	-341.87	-146.35	
- 633300 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C	76.26	190.70	-114.44	-60.21	
- 633800 AUTRES	1.09	2.81	-1.72	-66.67	
- 635100 TVS	878.00	878.00			
- 635110 CFE	225.00	226.00	-1.00	-0.44	
- 635111 CVAE	257.00	258.00	-1.00	-0.39	
- Salaires et traitements	10 947.91	34 461.54	-23 513.63	-68.23	
- 641100 SALAIRES APPOINT. COMMIS. DE B	14 165.88	34 321.02	-20 155.14	-58.72	
- 641200 CONGES PAYES	-2 340.46	140.52	-2 480.98	-1 000.00	
- 641210 CHOMAGE PARTIEL DEDUIT	-877.51		-877.51	-	
- Charges sociales	8 630.39	19 368.90	-10 738.51	-55.44	
- 645100 COTISATIONS URSSAF	3 091.63	11 091.49	-7 999.86	-72.12	
- 645200 COTISATIONS AUX MUTUELLES	3 734.52	3 536.94	197.58	5.60	
- 645300 COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	905.56	3 201.77	-2 296.21	-71.71	
- 647000 AUTRES CHARGES SOCIALES	-1 223.75	324.51	-1 548.26	-476.62	
- 648000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 955.57	1 214.19	741.38	61.12	
- 648150 MESURES SANITAIRES COVID	166.86		166.86	-	
	Excédent brut d'exploitation	90 516.12	95 636.22	-5 120.10	-5.35
+ Reprises sur amortissements et provisions					
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	198.35	198.34	0.01		
- 681120 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	198.35	198.34	0.01		
- Dotations aux provisions sur immobilisations					
- Dotations aux provisions sur actif circulant					
- Dotations aux provisions pour risques et charges					
+ Autres produits de gestion courante	1.24	21.00	-19.76	-95.24	
+ 758000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	1.24	21.00	-19.76	-95.24	
- Autres charges de gestion courante	0.56	1.28	-0.72		
- 658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	0.56	1.28	-0.72		
+ Transfert de charges d'exploitation					
	Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	90 318.45	95 457.60	-5 139.15	-5.38
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)					
- Perte supportée (quote part opérations en commun)					
+ Produits financiers et participations	2.24	2.15	0.09		
+ 761000 PRODUITS DE PARTICIPATION	2.24	2.15	0.09		
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances					
+ Autres intérêts et produits assimilés	1 754.07	1 734.83	19.24	1.10	
+ 763000 INTERET CAT	1 240.56	1 194.73	45.83	3.85	
+ 768000 PRODUITS FINANCIERS	413.52		413.52	-	

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2020	Du 01/01/2019	Variation	
	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019	Montant	%
+ 768100 INTERETS COMPTE LIVRE ENTREPRI	99.99	540.10	-440.11	-81.48
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change		1 928.75	-1 928.75	-100.00
+ 766000 GAINS DE CHANGE		1 928.75	-1 928.75	-100.00
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	980.29	1 091.62	-111.33	-10.26
- 661400 INTERETS SUR CT	980.29	1 091.62	-111.33	-10.26
- Différences négatives de change	5 666.70		5 666.70	-
- 666000 PERTES DE CHANGE	5 666.70		5 666.70	-
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	85 427.77	98 031.71	-12 603.94	-12.86
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transfert de charges exceptionnelles				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		25.00	-25.00	-100.00
- 671200 PENALITES AMENDES FISC. & PENA		25.00	-25.00	-100.00
- Charges exceptionnelles sur opération en capital				
- Dotation exceptionnelle aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel		-25.00	25.00	-100.00
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices	20 209.00	23 738.00	-3 529.00	-14.87
- 695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	20 209.00	23 738.00	-3 529.00	-14.87
Résultat Net Comptable	65 218.77	74 268.71	-9 049.94	-12.19

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 :		Négoce de vins	
C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION							
1 - Résultat fiscal							
Bénéfice imposable au taux de 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 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"/>		Autre dispositif <input type="checkbox"/>			
Entreprise nouvelle, art. 44 septies <input type="checkbox"/>		Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/>		Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art.44 octies A <input type="checkbox"/>		Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies <input type="checkbox"/>	
Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/>		Bassin urbain à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>		Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>			
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 <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) : <input type="checkbox"/>							
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) : <input type="checkbox"/>							
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"/>	N° d'agrément du CGA		ECF	<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 :							
- du prestataire :							

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
①	②	③	④	Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
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 règlementées	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 règlementées	140			
TOTAL I	142	490 386		425 167
Provisions pour risques et charges	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)				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
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		Ecartes 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		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993		Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sex.)	992
ZF ANG 44 quaterdecies	345		Inv. outre mer	344			
			Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655		Créance report en arrière du déficit	346
			Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643		Déduction except. (art 39 decies B)	645
Divers, dont :			Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647		Déduction except. (art 39 decies D)	648
			Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E)	641		Déduction except. (art 39 decies F)	990
			Déduction except. (art 39 decies G)	649			
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, agencements divers	450	452	454	456				
c - Matériel de transport	460	462	464	466				
r - Autres immobilisations corporelles	470	595	474	476	595			
P								
Immobilisations financières	480	185	484	486	186			
TOTAL	490	780	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	564	566	578			
p								
TOTAL	570	380	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

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

- Déficit restant à reporter au titre de l'exercice précédent	982	- Déficit transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982Bi
- Nombre d'opérations sur l'exercice	982Ter	- Déficit imputés	983
- Déficit reportables	984	- Déficit de l'exercice	860
Total des déficits restant à reporter			870

III - DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C

Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)	996

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 dont cotisations facultatives Madelin	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

1. 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.)

In Extenso

DIJON
3 G rue Jeanne Barret
21000 Dijon

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés






PLAQUETTE CAROLINE PARENT 2020

Rapport d'audit final

2021-05-31

Créé le :	2021-05-31
De :	CHRISTOPHE LAMBERT (dijon@inextenso.fr)
État :	Signés
ID de transaction :	CBJCHBCAABAAfU4SvMw2iqbApGhYiy67rdDeTgtJBagg

Historique « PLAQUETTE CAROLINE PARENT 2020 »

-  Document créé par CHRISTOPHE LAMBERT (dijon@inextenso.fr)
2021-05-31 - 14:46:54 GMT- Adresse IP : 87.255.128.190
-  Document envoyé par courrier électronique à Christophe LAMBERT (christophe.lambert@inextenso.fr) pour signature
2021-05-31 - 14:47:26 GMT
-  Courrier électronique consulté par Christophe LAMBERT (christophe.lambert@inextenso.fr)
2021-05-31 - 15:41:05 GMT- Adresse IP : 87.255.128.190
-  Document signé électroniquement par Christophe LAMBERT (christophe.lambert@inextenso.fr)
Date de signature : 2021-05-31 - 15:41:11 GMT - Source de l'heure : serveur- Adresse IP : 87.255.128.190
-  Accord terminé
2021-05-31 - 15:41:11 GMT