

**SARL CAROLINE PARENT ET ASSOCIES**

10, Rue DES NAIGEONS 21200 BEAUNE

Exercice du **01/01/2021** au **31/12/2021**



# - SOMMAIRE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2021 au 31/12/2021

---

Attestation	3
<b>Comptes annuels</b>	
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Compte de résultat	7
Bilan actif détaillé	9
Bilan passif détaillé	11
Compte de résultat détaillé	12
<b>Dossier de gestion</b>	
SIG	17
SIG détaillés	18
<b>Annexe comptable</b>	
Annexe au bilan et compte de résultat	22
<b>Imprimés fiscaux</b>	
Liasse fiscale	30

## - Attestation -

**CAROLINE PARENT ET ASSOCIES**

---

du 01/01/2021 au 31/12/2021

### **ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise :

SARL CAROLINE PARENT ET ASSOCIES  
10, Rue DES NAIGEONS 21200 BEAUNE

relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Conformément à notre lettre de mission en date du 30/07/2021, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes annuels 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.

Les comptes annuels ci-joints, paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, se caractérisent par les données suivantes :

**-Total du bilan : 919 404 €**  
**-Chiffre d'affaires : 719 990 €**  
**-Résultat net comptable : 142 039 €**

Fait à : **BEAUNE**

Le : **27/04/2022**

Expert-comptable



# COMPTES ANNUELS

## - BILAN ACTIF -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2021 au 31/12/2021

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Capital souscrit non appelé				
<b>Immobilisations incorporelles (1)</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	595	595		17
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participation évaluées selon méthode équivalence				
Autre participations	138		138	136
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	50		50	50
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>783</b>	<b>595</b>	<b>188</b>	<b>203</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	76 258		76 258	16 548
Avances et acomptes versés sur commandes	90		90	761
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	162 196		162 196	32 010
Autres créances	816		816	3 976
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Trésorerie</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	679 130		679 130	621 937
<b>Comptes de régularisation</b>				
Charges constatées d'avance	726		726	1 779
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>919 216</b>		<b>919 216</b>	<b>677 011</b>
<b>TOTAL ACTIF GENERAL</b>	<b>919 999</b>	<b>595</b>	<b>919 404</b>	<b>677 214</b>
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

## - BILAN PASSIF -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2021 au 31/12/2021

	N	N-1
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel (dont versé: 3000 )	3 000	3 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	300	300
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	487 086	421 867
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	142 039	65 219
<b>Situation Nette</b>	<b>632 425</b>	<b>490 386</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>632 425</b>	<b>490 386</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avance conditionnées		
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
Fonds dédiés sur manuels affectés		
Fonds dédiés sur donations et legs		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)	84 846	85 858
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	127 640	86 194
Dettes fiscales et sociales	20 744	9 131
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	53 748	5 645
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>286 979</b>	<b>186 828</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>919 404</b>	<b>677 214</b>
Renvois :		
(1) Dettes :		
	à Plus d'un an	
	à moins d'un an	286 978,77
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		
(3) Dont emprunts participatifs :		

## - COMPTE DE RESULTAT -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2021 au 31/12/2021

			Total	N-1
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>France</b>	<b>Export</b>		
Ventes de marchandises		648 099	648 099	530 396
Production vendue - biens				
Production vendue - services	71 891		71 891	73 038
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>71 891</b>	<b>648 099</b>	<b>719 990</b>	<b>603 434</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			53 703	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			5 171	
Autres produits			1 120	1
<b>Total des produits d'exploitation I (1)</b>			<b>779 984</b>	<b>603 435</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			598 136	474 776
Variation de stock (marchandises)			-59 710	-14 345
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 705	-1 848
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3)			48 903	33 428
Impôts, taxes et versements assimilés			1 775	1 329
Salaires et traitements			21 594	10 948
Charges sociales			15 398	8 630
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements			903	198
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provisions				
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux provisions				
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			3	1
<b>Total des charges d'exploitations II (2)</b>			<b>631 708</b>	<b>513 117</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>			<b>148 276</b>	<b>90 318</b>
<b>Opérations en commun</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
<b>Produits Financiers</b>				
Produits financiers de participations (5)			2	2
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			100	1 754
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change			5 184	

## - COMPTE DE RESULTAT -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Total	N-1
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des produits financiers (V)</b>	<b>5 286</b>	<b>1 756</b>
<b>Charges Financières</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)	981	980
Différences négatives de change		5 667
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>981</b>	<b>6 647</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>4 305</b>	<b>-4 891</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>	<b>152 581</b>	<b>85 428</b>
<b>Produits Exceptionnels</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	20 000	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>Total des produits Exceptionnels V</b>	<b>20 000</b>	
<b>Charges Exceptionnelles</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 544	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>Total des charges exceptionnelles VI</b>	<b>3 544</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)</b>	<b>16 456</b>	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	26 998	20 209
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>142 039</b>	<b>65 219</b>
Renvois:		
(1) Dont Produits d'exploitation sur exercices antérieurs :		
(2) Dont charges d'exploitations sur exercices antérieurs :		
(3) Dont crédit-bail mobilier :		
(3) Dont crédit-bail immobilier :		
(5) Dont produits concernant les entreprises liées :		
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées :		

## - BILAN ACTIF DETAILLE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2021 au 31/12/2021

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles (1)				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles		17	-17	-100,00
2183000000 MATERIEL DE BUREAU	595	595		
2818300000 AMORT.MAT DE BUR INFORMATIQUE	-595	-578	-17	2,96
Immobilisations financières (2)				
Autre participations	138	136	2	1,47
2610000000 COOP BOURGOGNE SUD	30	28	2	7,14
2620000000 PARTS SOCIALES	108	108		
Autres immobilisations financières	50	50		
2750000000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT	50	50		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>188</b>	<b>203</b>	<b>-15</b>	<b>-7,43</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks				
Marchandises	76 258	16 548	59 710	360,82
3700000000 STOCK DE VINS	73 502	15 390	58 112	377,60
3701000000 STOCK ETIQUETTES	1 415	755	660	87,35
3703000000 STOCK CAPSULES NEUTRES	1 341	403	938	232,69
Avances et acomptes versés sur commandes	90	761	-671	-88,20
409 FOURNISSEURS DEBITEURS	90	761	-671	-88,20
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	162 196	32 010	130 186	406,70
411 CLIENTS	135 272		135 272	
418 CLIENTS - PRODUITS NON ENCORE FACTURES	26 923	32 010	-5 087	-15,89
Autres créances	816	3 976	-3 160	-79,48
4440000000 IMPOT SOCIETE		3 529	-3 529	-100,00
4456650000 TVA / BIEN & SERVICE		98	-98	-100,00
4456700000 CREDIT TVA A REPORTER	289	130	159	122,31
4458600000 TVA SUR FACT NON PARVENUE	527	219	308	140,95
Trésorerie				
Disponibilités	679 130	621 937	57 193	9,20
5121000000 CREDIT AGRICOLE CHAMP.-BOURG.	200 822	248 888	-48 066	-19,31
5122000000 CRCA COMPTE LIVRET	411 119	311 119	100 000	32,14
5124200000 LCL EUROS	658	683	-25	-3,60
5124300000 LCL CAD 02532071559E	11 837	10 912	925	8,48
5124400000 LCL USD 071558D	54 592	50 333	4 259	8,46
5187000000 BANQUE INTERET A RECEVOIR	100		100	

## - BILAN ACTIF DETAILLE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2021 au 31/12/2021

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
5300000000 CAISSE	2	2		
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	726	1 779	-1 053	-59,18
4860000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	726	1 779	-1 053	-59,18
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>919 216</b>	<b>677 011</b>	<b>242 205</b>	<b>35,78</b>
<b>TOTAL ACTIF GENERAL</b>	<b>919 404</b>	<b>677 214</b>	<b>242 190</b>	<b>35,76</b>

## - BILAN PASSIF DETAILLE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2021 au 31/12/2021

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital social ou individuel (dont versé: 3000 )	3 000	3 000		
1013000000 CAPITAL APPELE ET VERSE	3 000	3 000		
Réserve légale	300	300		
1061000000 RESERVE LEGALE	300	300		
Autres réserves	487 086	421 867	65 219	15,46
1068000000 AUTRES RESERVES	487 086	421 867	65 219	15,46
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	142 039	65 219	76 821	117,79
<b>Situation Nette</b>	<b>632 425</b>	<b>490 386</b>	<b>142 039</b>	<b>28,96</b>
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>632 425</b>	<b>490 386</b>	<b>142 039</b>	<b>28,96</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>				
<b>DETTES (1)</b>				
Emprunts et dettes financières divers (3)	84 846	85 858	-1 012	-1,18
4551000000 COMPTE COURANT C.ROBERT BETHUN	44 703	44 703		
4552000000 COMPTE COURANT CAROLINE PARENT	39 162	39 083	79	0,20
4558000000 INTERETS COURUS	981	2 072	-1 091	-52,65
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	127 640	86 194	41 446	48,08
401 FOURNISSEURS	123 532	83 805	39 727	47,40
408 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	4 109	2 389	1 719	71,96
Dettes fiscales et sociales	20 744	9 131	11 613	127,19
4282000000 DETTES PROVISIONS POUR CPAYES	900	641	259	40,50
4310000000 URSSAF SALARIES	3 470	1 216	2 254	185,36
4374000000 MUTUELLE APRIL	1 008		1 008	
4379000000 KLESIA RETRAITE	1 035	334	700	209,40
4382000000 CH SOCIALES SUR CONGES PAYES	302	237	65	27,50
4386000000 CHARGES SOCIALES A PAYER	128	170	-42	-24,82
4421000000 RETENUE A LA SOURCE	709	320	389	121,56
4440000000 IMPOT SOCIETE	7 565		7 565	
4458700000 TVA FACTURE A ETABLIR	4 487	5 335	-848	-15,89
4486000000 ETAT CHARGES A PAYER	1 141	878	263	29,91
Autres dettes	53 748	5 645	48 103	852,10
411 CLIENTS	53 748	5 645	48 103	852,10
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>286 979</b>	<b>186 828</b>	<b>100 150</b>	<b>53,61</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>919 404</b>	<b>677 214</b>	<b>242 190</b>	<b>35,76</b>

## - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2021 au 31/12/2021

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises	648 099	530 396	117 703	22,19
7079100000 VENTE CEE	6 774	7 044	-270	-3,83
7079200000 VENTE EXPORT	447 841	294 077	153 764	52,29
7079300000 VENTE EN SUSPENSION DE TAXES	193 484	229 275	-35 791	-15,61
Production vendue - services	71 891	73 038	-1 147	-1,57
7060000000 PRESTATIONS DE SERVICES	12 075	12 838	-763	-5,94
7062000000 COMMISSIONS EN TVA	59 816	33 525	26 291	78,42
7082000000 COMMISSIONS ET COURTAGES		26 675	-26 675	-100,00
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>719 990</b>	<b>603 434</b>	<b>116 556</b>	<b>19,32</b>
Subventions d'exploitation	53 703		53 703	
7400000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	53 703		53 703	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	5 171		5 171	
7910000000 TRANSF. CHARGES D EXP	5 171		5 171	
Autres produits	1 120	1	1 119	90 213,71
7580000000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	1 120	1	1 119	90 213,71
<b>Total des produits d'exploitation I (1)</b>	<b>779 984</b>	<b>603 435</b>	<b>176 548</b>	<b>29,26</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	598 136	474 776	123 360	25,98
6070110000 ACHATS VINS VRAC/ TVA	60 000		60 000	
6070200000 ACHATS VINS BOUTEILLE/ SUSPENSI	490 542	426 508	64 034	15,01
6070300000 ACHATS VINS BOUTEILLES TVA	47 594	48 268	-674	-1,40
Variation de stock (marchandises)	-59 710	-14 345	-45 365	316,25
6037000000 VARIATION STOCK VINS	-58 112	-15 390	-42 722	277,60
6037100000 VARIATION STOCK ETIQUETTES	-660	538	-1 198	-222,56
6037300000 VARIATION STOCK CAPSULES NEUTR	-938	507	-1 445	-284,97
Achats de matières premières et autres approvisionnements	4 705	-1 848	6 554	-354,57
6026110000 ACHATS CAPSULES	2 170		2 170	
6026120000 ACHATS HABILLAGE - BOUTEILLE	2 339		2 339	
6026130000 ACHATS CARTONS	197	192	5	2,60
6091000000 R.R.R.O/ ACHATS		-2 040	2 040	-100,00
Autres achats et charges externes (3)	48 903	33 428	15 474	46,29
6061200000 GAZ	936	338	598	177,19
6061300000 ELECTRICITE	-15	371	-386	-104,01
6061400000 CARBURANT	1 347	1 142	205	17,93
6063000000 FOUR PT EQUIP. OUTILLAGE	1 426	2 595	-1 169	-45,04
6064000000 FOURNITURES DE BUREAU	50	14	36	255,93
6066000000 PETIT EQUIPEMENT		87	-87	-100,00
6120000000 REDEVANCE DE CREDIT BAIL	19 517	8 697	10 820	124,42

## - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2021 au 31/12/2021

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
613200000 LOCATIONS IMMOBILIERES	5 540	5 632	-92	-1,63
614000000 CHARGES LOCATIVES	120	120		
6155100000 ENTRETIEN MATERIEL	1 973	908	1 064	117,18
6156100000 MAINTENANCE	250	270	-20	-7,23
6160000000 PRIME D'ASSURANCE	5 175	6 105	-930	-15,23
6181000000 DOCUMENTATION GENERALE	331	324	7	2,08
6222000000 COMMISSION COURTAGE/VTE	5 334		5 334	
6226000000 HONORAIRES	2 139	901	1 238	137,48
6227000000 FRAIS ACTES ET DE CONTENTIEUX	43	200	-158	-78,66
6234000000 CADEAUX A LA CLIENTELE	203	701	-498	-71,09
6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	20	2	18	740,50
6257000000 RECEPTIONS	727	789	-62	-7,89
6260000000 FRAIS POSTAUX	9	32	-23	-72,40
6260100000 TELEPHONE	2 058	2 458	-400	-16,28
6270000000 FRAIS BANCAIRES	1 126	1 020	106	10,37
6280000000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	592	722	-130	-18,01
6281200000 COTISATIONS ACHATS	2		2	
Impôts, taxes et versements assimilés	1 775	1 329	446	33,55
6312000000 TAXE APPRENTISSAGE	147	-108	256	-235,60
6333000000 PART.FORMA.CONTINUE (ORG)	103	76	27	34,96
6338000000 CONT ORGANISATIONSYNDICALE	2	1	1	53,21
6351000000 TVTS	1 018	878	140	15,95
6351100000 CFE	248	225	23	10,22
6351110000 CVAE	257	257		
Salaires et traitements	21 594	10 948	10 646	97,25
6411000000 REMUNERATION	21 335	14 166	7 169	50,61
6412000000 PROV CONGES PAYES	259	-2 340	2 600	-111,09
6412100000 CHOMAGE PARTIEL DEDUIT		-878	878	-100,00
Charges sociales	15 398	8 630	6 768	78,42
6451000000 URSSAF	6 443	3 092	3 351	108,39
6452000000 MUTUELLE	3 848	3 735	113	3,03
6453000000 RETRAITE COMPL ET PREVOY	1 784	906	879	97,02
6470000000 PROV CHGES SUR CONGES PAYES	65	-1 224	1 289	-105,33
6480000000 AUTRES CH DE PERSONNEL	3 258	1 956	1 303	66,62
6481500000 MESURES SANITAIRES COVID		167	-167	-100,00
<b>DOTATION D'EXPLOITATION</b>				
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements	903	198	705	355,25
6811200000 DOTATION AMORTISSEMENTS	903	198	705	355,25
Autres charges	3	1	3	475,00
6580000000 CHARGES DIVERSES DE GEST° COURA	3	1	3	475,00
<b>Total des charges d'exploitations II (2)</b>	<b>631 708</b>	<b>513 117</b>	<b>118 591</b>	<b>23,11</b>

## - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2021 au 31/12/2021

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>148 276</b>	<b>90 318</b>	<b>57 958</b>	<b>64,17</b>
Opérations en commun				
Produits Financiers				
Produits financiers de participations (5)	2	2	-0	-21,43
7610000000 PRODUITS DE PARTICIPATION	2	2	-0	-21,43
Autres intérêts et produits assimilés (5)	100	1 754	-1 654	-94,30
7630000000 INTERET CAT		1 241	-1 241	-100,00
7680000000 INTERETS SUR CAT		414	-414	-100,00
7681000000 INTERETS COMPTE LIVRET ENTREPR	100	100		
Différences positives de change	5 184		5 184	
7660000000 GAINS DE CHANGE	5 184		5 184	
<b>Total des produits financiers (V)</b>	<b>5 286</b>	<b>1 756</b>	<b>3 529</b>	<b>200,96</b>
Charges Financières				
Intérêts et charges assimilées (6)	981	980	1	0,07
6614000000 INTERETS SUR CT	981	980	1	0,07
Différences négatives de change		5 667	-5 667	-100,00
6660000000 ECART DE CHANGE		5 667	-5 667	-100,00
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>981</b>	<b>6 647</b>	<b>-5 666</b>	<b>-85,24</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>4 305</b>	<b>-4 891</b>	<b>9 195</b>	<b>-188,02</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV V - VI)</b>	<b>152 581</b>	<b>85 428</b>	<b>67 153</b>	<b>78,61</b>
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	20 000		20 000	
7752000000 PRODUIT CESSION IMMO CORPORELLE	20 000		20 000	
<b>Total des produits Exceptionnels V</b>	<b>20 000</b>		<b>20 000</b>	
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 544		3 544	
6750000000 VAL.NET.COMPT.ELEM.CEDES	3 544		3 544	
<b>Total des charges exceptionnelles VI</b>	<b>3 544</b>		<b>3 544</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)</b>	<b>16 456</b>		<b>16 456</b>	
Impôts sur les bénéfices	26 998	20 209	6 789	33,59
6950000000 IMPOTS / BENEFICES	26 998	20 209	6 789	33,59
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>805 269</b>	<b>605 192</b>	<b>200 078</b>	<b>33,06</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>663 230</b>	<b>539 973</b>	<b>123 257</b>	<b>22,83</b>

## - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2021 au 31/12/2021

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
BENEFICE OU PERTE	142 039	65 219	76 821	117,79

# DOSSIER DE GESTION

## - SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2021 au 31/12/2021

	N	%	N-1	%	N-2	%	Variation			
							Var N/N-1	%	Var N-1/N-2	%
Ventes de marchandises et de services	648 098,78	90	530 396,24	88	653 695,00	88	117 703	22	-123 299	-19
-Coût d'achat des marchandises vendues	538 426,17	75	460 430,92	76	546 449,50	73	77 995	17	-86 019	-16
<b>= Marge commerciale</b>	<b>109 672,61</b>	<b>15</b>	<b>69 965,32</b>	<b>12</b>	<b>107 245,50</b>	<b>14</b>	<b>39 707</b>	<b>57</b>	<b>-37 280</b>	<b>-35</b>
Production vendue	71 891,05	10	73 037,74	12	92 119,44	12	-1 147	-2	-19 082	-21
+Production immobilisée										
+ ou - Production stockée										
<b>= Production de l'exercice</b>	<b>71 891,05</b>	<b>10</b>	<b>73 037,74</b>	<b>12</b>	<b>92 119,44</b>	<b>12</b>	<b>-1 147</b>	<b>-2</b>	<b>-19 082</b>	<b>-21</b>
-Achats stockés	4 705,32	1	-1 848,32	-0	3 520,98	0	6 554	-355	-5 369	-152
-Achats d'études et prestations de services										
-Achats de matériel, équipements et travaux										
Marge brute de production	67 185,73	9	74 886,06	12	88 598,46	12	-7 700	-10	-13 712	-15
Marge globale (Commerciale + Production)	176 858,34	25	144 851,38	24	195 843,96	26	32 007	22	-50 993	-26
-Autres achats et charges externes	48 902,56	7	33 428,10	6	44 588,41	6	15 474	46	-11 160	-25
<b>= Valeur ajoutée (VA)</b>	<b>127 955,78</b>	<b>18</b>	<b>111 423,28</b>	<b>18</b>	<b>151 255,55</b>	<b>20</b>	<b>16 532</b>	<b>15</b>	<b>-39 832</b>	<b>-26</b>
+Subventions d'exploitation	53 703,00	7								
-Charges du personnel (Salaires & cotisations...)	36 992,54	5	19 578,30	3	53 830,44	7	17 414	89	-34 252	-64
-Impôts, taxes et versements assimilés	1 774,70	0	1 328,86	0	1 788,89	0	446	34	-460	-26
<b>= Excédent brut d'exploitation (EBE)</b>	<b>142 891,54</b>	<b>20</b>	<b>90 516,12</b>	<b>15</b>	<b>95 636,22</b>	<b>13</b>	<b>52 375</b>	<b>58</b>	<b>-5 120</b>	<b>-5</b>
+Autres produits d'exploitation	1 119,89	0	1,24		21,00		1 119	90 214	-20	-94
-Autres charges d'exploitation	3,22		0,56		1,28		3	475	-1	-56
+Reprises sur amortissements et provisions d'...										
+Transferts de charges d'exploitation	5 171,00	1								
-Dotations aux amortissements et provisions d'...	902,99	0	198,35	0	198,34	0	705	355	0	0
<b>= Résultat d'exploitation</b>	<b>148 276,22</b>	<b>21</b>	<b>90 318,45</b>	<b>15</b>	<b>95 457,60</b>	<b>13</b>	<b>57 958</b>	<b>64</b>	<b>-5 139</b>	<b>-5</b>
Produits financiers	5 285,75	1	1 756,31	0	3 665,73	0	3 529	201	-1 909	-52
-Charges financières	981,00	0	6 646,99	1	1 091,62	0	-5 666	-85	5 555	509
<b>= Résultat financier</b>	<b>4 304,75</b>	<b>1</b>	<b>-4 890,68</b>	<b>-1</b>	<b>2 574,11</b>	<b>0</b>	<b>9 195</b>	<b>-188</b>	<b>-7 465</b>	<b>-290</b>
Résultat d'exploitation	148 276,22	21	90 318,45	15	95 457,60	13	57 958	64	-5 139	-5
+Résultat financier	4 304,75	1	-4 890,68	-1	2 574,11	0	9 195	-188	-7 465	-290
+/- Quote-parts sur opérations faites en comm...										
<b>= Résultat courant avant impôts (RCAI)</b>	<b>152 580,97</b>	<b>21</b>	<b>85 427,77</b>	<b>14</b>	<b>98 031,71</b>	<b>13</b>	<b>67 153</b>	<b>79</b>	<b>-12 604</b>	<b>-13</b>
Produits exceptionnels	20 000,00	3								
-Charges exceptionnelles	3 543,64	0			25,00				-25	-100
<b>= Résultat exceptionnel</b>	<b>16 456,36</b>	<b>2</b>			<b>-25,00</b>				<b>25</b>	<b>-100</b>
-Impôt sur les bénéfices (impôt sur les socié...)	26 998,00	4	20 209,00	3	23 738,00	3	6 789	34	-3 529	-15
-Participation salariale										
<b>= Résultat net de l'exercice</b>	<b>142 039,33</b>	<b>20</b>	<b>65 218,77</b>	<b>11</b>	<b>74 268,71</b>	<b>10</b>	<b>76 821</b>	<b>118</b>	<b>-9 050</b>	<b>-12</b>

(1) Le chiffre d'affaires présenté ici est en fait le volume d'activité (CA +/- production stockée et immobilisée)

(2) Taux de marge = marge / volume d'activité \* 100

## - SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2021 au 31/12/2021

	N	%	N-1	%	N-2	%	Variation			
							Var N/N-1	%	Var N-1/N-2	%
Ventes de marchandises et de services	648 098,78	90	530 396,24	88	653 695,00	88	117 703	22	-123 299	-19
7079100000 - VENTE CEE	6 774,00	1	7 044,00	1	14 805,00	2	-270	-4	-7 761	-52
7079200000 - VENTE EXPORT	447 840,80	62	294 077,20	49	277 438,28	37	153 764	52	16 639	6
7079300000 - VENTE EN SUSPENSION DE T	193 483,98	27	229 275,04	38	361 451,72	48	-35 791	-16	-132 177	-37
-Coût d'achat des marchandises vendues	538 426,17	75	460 430,92	76	546 449,50	73	77 995	17	-86 019	-16
6037000000 - VARIATION STOCK VINS	-58 112,26	-8	-15 390,00	-3	4 944,00	1	-42 722	278	-20 334	-411
6037100000 - VARIATION STOCK ETIQUETT	-659,91	-0	538,44	0	887,98	0	-1 198	-223	-350	-39
6037300000 - VARIATION STOCK CAPSULES	-937,66	-0	506,92	0	-842,08	-0	-1 445	-285	1 349	-160
6070110000 - ACHATS VINS VRAC/TVA	60 000,00	8					60 000			
6070200000 - ACHATS VINS BOUTEILLE/SU	490 542,00	68	426 507,96	71	496 579,60	67	64 034	15	-70 072	-14
6070300000 - ACHATS VINS BOUTEILLES T	47 594,00	7	48 267,60	8	44 880,00	6	-674	-1	3 388	8
<b>= Marge commerciale</b>	<b>109 672,61</b>	<b>15</b>	<b>69 965,32</b>	<b>12</b>	<b>107 245,50</b>	<b>14</b>	<b>39 707</b>	<b>57</b>	<b>-37 280</b>	<b>-35</b>
Production vendue	71 891,05	10	73 037,74	12	92 119,44	12	-1 147	-2	-19 082	-21
7060000000 - PRESTATIONS DE SERVICES	12 074,96	2	12 838,00	2	7 770,00	1	-763	-6	5 068	65
7062000000 - COMMISSIONS EN TVA	59 816,09	8	33 524,70	6	84 391,63	11	26 291	78	-50 867	-60
7082000000 - COMMISSIONS ET COURTAGI			26 675,04	4			-26 675	-100	26 675	
7085000000 - PORT ET FRAIS ACCES FACT					404,00	0			-404	-100
7099000000 - RRR EXO TVA					-446,19	-0			446	-100
+Production immobilisée										
+ ou - Production stockée										
<b>= Production de l'exercice</b>	<b>71 891,05</b>	<b>10</b>	<b>73 037,74</b>	<b>12</b>	<b>92 119,44</b>	<b>12</b>	<b>-1 147</b>	<b>-2</b>	<b>-19 082</b>	<b>-21</b>
-Achats stockés	4 705,32	1	-1 848,32	-0	3 520,98	0	6 554	-355	-5 369	-152
6026110000 - ACHATS CAPSULES	2 170,00	0			1 239,34	0	2 170		-1 239	-100
6026120000 - ACHATS HABILLAGE - BOUTE	2 338,66	0			1 986,00	0	2 339		-1 986	-100
6026130000 - ACHATS CARTONS	196,66	0	191,68	0	254,92	0	5	3	-63	-25
6026140000 - ACHATS AUTRES DIV EMBALL					40,72	0			-41	-100
6091000000 - R.R.R.O/ ACHATS			-2 040,00	-0			2 040	-100	-2 040	
-Achats d'études et prestations de services										
-Achats de matériel, équipements et travaux										
Marge brute de production	67 185,73	9	74 886,06	12	88 598,46	12	-7 700	-10	-13 712	-15
Marge globale (Commerciale + Production)	176 858,34	25	144 851,38	24	195 843,96	26	32 007	22	-50 993	-26
-Autres achats et charges externes	48 902,56	7	33 428,10	6	44 588,41	6	15 474	46	-11 160	-25
6061200000 - GAZ	935,66	0	337,55	0	242,86	0	598	177	95	39
6061300000 - ELECTRICITE	-14,88		370,81	0	327,16	0	-386	-104	44	13
6061400000 - CARBURANT	1 346,74	0	1 141,99	0	1 583,18	0	205	18	-441	-28
6063000000 - FOUR PT EQUIP. OUTILLAGE	1 426,37	0	2 595,32	0	1 969,44	0	-1 169	-45	626	32
6064000000 - FOURNITURES DE BUREAU	50,40	0	14,16		60,96	0	36	256	-47	-77
6066000000 - PETIT EQUIPEMENT			86,66	0			-87	-100	87	
6110510000 - SOUS TRAITANCE MARKETIN					607,96	0			-608	-100
6120000000 - REDEVANCE DE CREDIT BAIL	19 516,92	3	8 696,64	1	8 696,64	1	10 820	124		
6132000000 - LOCATIONS IMMOBILIERES	5 540,28	1	5 632,20	1	5 563,20	1	-92	-2	69	1
6140000000 - CHARGES LOCATIVES	120,00	0	120,00	0	120,00	0				

## - SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2021 au 31/12/2021

	N	%	N-1	%	N-2	%	Variation			
							Var N/N-1	%	Var N-1/N-2	%
6155000000 - ENTRETIEN ET REPARATION					1 494,71	0			-1 495	-100
6155100000 - ENTRETIEN MATERIEL	1 972,90	0	908,41	0			1 064	117	908	
6156100000 - MAINTENANCE	250,38	0	269,88	0	317,03	0	-20	-7	-47	-15
6160000000 - PRIME D'ASSURANCE	5 174,76	1	6 104,54	1	8 879,27	1	-930	-15	-2 775	-31
6161000000 - MULTIRISQUES										
6180000000 - FORMATION										
6181000000 - DOCUMENTATION GENERALE	330,75	0	324,00	0	347,95	0	7	2	-24	-7
6222000000 - COMMISSION COURTAGE/VTI	5 333,80	1					5 334			
6226000000 - HONORAIRES	2 139,00	0	900,70	0	640,40	0	1 238	137	260	41
6227000000 - FRAIS ACTES ET DE CONTEN	42,74	0	200,26	0	111,18	0	-158	-79	89	80
6230000000 - PUBLICITE - RELATION PUBL.					2 023,47	0			-2 023	-100
6234000000 - CADEAUX A LA CLIENTELE	202,59	0	700,70	0	694,30	0	-498	-71	6	1
6238000000 - POURBOIRES ET DONS					500,00	0			-500	-100
6241000000 - TRANSPORT SUR ACHAT					10,75				-11	-100
6242000000 - TRANSPORT SUR VENTE					324,00	0			-324	-100
6251000000 - VOYAGES ET DEPLACEMENT	20,34		2,42		3 620,92	0	18	740	-3 618	-100
6257000000 - RECEPTIONS	726,89	0	789,13	0	1 563,41	0	-62	-8	-774	-50
6260000000 - FRAIS POSTAUX	8,90		32,25	0	192,14	0	-23	-72	-160	-83
6260100000 - TELEPHONE	2 057,88	0	2 458,17	0	2 649,29	0	-400	-16	-191	-7
6270000000 - FRAIS BANCAIRES	1 126,09	0	1 020,31	0	1 302,19	0	106	10	-282	-22
6280000000 - COTISATIONS PROFESSIONN	592,00	0	722,00	0	746,00	0	-130	-18	-24	-3
6281200000 - COTISATIONS ACHATS	2,05						2			
<b>= Valeur ajoutée (VA)</b>	<b>127 955,78</b>	<b>18</b>	<b>111 423,28</b>	<b>18</b>	<b>151 255,55</b>	<b>20</b>	<b>16 532</b>	<b>15</b>	<b>-39 832</b>	<b>-26</b>
+Subventions d'exploitation	53 703,00	7								
7400000000 - SUBVENTIONS D'EXPLOITATI	53 703,00	7					53 703			
-Charges du personnel (Salaires & cotisations...	36 992,54	5	19 578,30	3	53 830,44	7	17 414	89	-34 252	-64
6411000000 - REMUNERATION	21 334,95	3	14 165,88	2	34 321,02	5	7 169	51	-20 155	-59
6412000000 - PROV CONGES PAYES	259,45	0	-2 340,46	-0	140,52	0	2 600	-111	-2 481	-1 766
6412100000 - CHOMAGE PARTIEL DEDUIT			-877,51	-0			878	-100	-878	
6451000000 - URSSAF	6 442,75	1	3 091,63	1	11 091,49	1	3 351	108	-8 000	-72
6452000000 - MUTUELLE	3 847,68	1	3 734,52	1	3 536,94	0	113	3	198	6
6453000000 - RETRAITE COMPL ET PREVO	1 784,09	0	905,56	0	3 201,77	0	879	97	-2 296	-72
6455000000 - CHARGES A PAYER S/COMM.										
6470000000 - PROV CHGES SUR CONGES F	65,17	0	-1 223,75	-0	324,51	0	1 289	-105	-1 548	-477
6480000000 - AUTRES CH DE PERSONNEL	3 258,45	0	1 955,57	0	1 214,19	0	1 303	67	741	61
6481500000 - MESURES SANITAIRES COVIL			166,86	0			-167	-100	167	
-Impôts, taxes et versements assimilés	1 774,70	0	1 328,86	0	1 788,89	0	446	34	-460	-26
6312000000 - TAXE APPRENTISSAGE	147,11	0	-108,49	-0	233,38	0	256	-236	-342	-146
6333000000 - PART.FORMA.CONTINUE (OR	102,92	0	76,26	0	190,70	0	27	35	-114	-60
6338000000 - CONT ORGANISATIONSYNDIC	1,67		1,09		2,81		1	53	-2	-61
6351000000 - TVTS	1 018,00	0	878,00	0	878,00	0	140	16		
6351100000 - CFE	248,00	0	225,00	0	226,00	0	23	10	-1	-0

## - SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2021 au 31/12/2021

	N	%	N-1	%	N-2	%	Variation			
							Var N/N-1	%	Var N-1/N-2	%
6351110000 - CVAE	257,00	0	257,00	0	258,00	0			-1	-0
<b>= Excédent brut d'exploitation (EBE)</b>	<b>142 891,54</b>	<b>20</b>	<b>90 516,12</b>	<b>15</b>	<b>95 636,22</b>	<b>13</b>	<b>52 375</b>	<b>58</b>	<b>-5 120</b>	<b>-5</b>
+Autres produits d'exploitation	1 119,89	0	1,24		21,00		1 119	90 214	-20	-94
7580000000 - PRODUITS DIVERS GESTION	1 119,89	0	1,24		21,00		1 119	90 214	-20	-94
-Autres charges d'exploitation	3,22		0,56		1,28		3	475	-1	-56
6580000000 - CHARGES DIVERSES DE GES	3,22		0,56		1,28		3	475	-1	-56
+Reprises sur amortissements et provisions d'...										
+Transferts de charges d'exploitation	5 171,00	1								
7910000000 - TRANSF.CHARGES D EXP	5 171,00	1					5 171			
-Dotations aux amortissements et provisions d'...	902,99	0	198,35	0	198,34	0	705	355	0	0
6811200000 - DOTATION AMORTISSEMENT.	902,99	0	198,35	0	198,34	0	705	355	0	0
<b>= Résultat d'exploitation</b>	<b>148 276,22</b>	<b>21</b>	<b>90 318,45</b>	<b>15</b>	<b>95 457,60</b>	<b>13</b>	<b>57 958</b>	<b>64</b>	<b>-5 139</b>	<b>-5</b>
Produits financiers	5 285,75	1	1 756,31	0	3 665,73	0	3 529	201	-1 909	-52
7610000000 - PRODUITS DE PARTICIPATIOI	1,76		2,24		2,15		-0	-21	0	4
7630000000 - INTERET CAT			1 240,56	0	1 194,73	0	-1 241	-100	46	4
7660000000 - GAINS DE CHANGE	5 184,00	1			1 928,75	0	5 184		-1 929	-100
7680000000 - INTERETS SUR CAT			413,52	0			-414	-100	414	
7681000000 - INTERETS COMPTE LIVRET E	99,99	0	99,99	0	540,10	0			-440	-81
-Charges financières	981,00	0	6 646,99	1	1 091,62	0	-5 666	-85	5 555	509
6614000000 - INTERETS SUR CT	981,00	0	980,29	0	1 091,62	0	1	0	-111	-10
6660000000 - ECART DE CHANGE			5 666,70	1			-5 667	-100	5 667	
<b>= Résultat financier</b>	<b>4 304,75</b>	<b>1</b>	<b>-4 890,68</b>	<b>-1</b>	<b>2 574,11</b>	<b>0</b>	<b>9 195</b>	<b>-188</b>	<b>-7 465</b>	<b>-290</b>
Résultat d'exploitation	148 276,22	21	90 318,45	15	95 457,60	13	57 958	64	-5 139	-5
+Résultat financier	4 304,75	1	-4 890,68	-1	2 574,11	0	9 195	-188	-7 465	-290
+/- Quote-parts sur opérations faites en comm...										
<b>= Résultat courant avant impôts (RCAI)</b>	<b>152 580,97</b>	<b>21</b>	<b>85 427,77</b>	<b>14</b>	<b>98 031,71</b>	<b>13</b>	<b>67 153</b>	<b>79</b>	<b>-12 604</b>	<b>-13</b>
Produits exceptionnels	20 000,00	3								
7752000000 - PRODUIT CESSION IMMO COI	20 000,00	3					20 000			
-Charges exceptionnelles	3 543,64	0			25,00				-25	-100
6712000000 - PENALITES, AMENDES FISCA					25,00				-25	-100
6750000000 - VAL.NET.COMPT.ELEM.CEDE:	3 543,64	0					3 544			
<b>= Résultat exceptionnel</b>	<b>16 456,36</b>	<b>2</b>			<b>-25,00</b>				<b>25</b>	<b>-100</b>
-Impôt sur les bénéfices (impôt sur les socié...	26 998,00	4	20 209,00	3	23 738,00	3	6 789	34	-3 529	-15
6950000000 - IMPOTS / BENEFICES	26 998,00	4	20 209,00	3	23 738,00	3	6 789	34	-3 529	-15
-Participation salariale										
<b>= Résultat net de l'exercice</b>	<b>142 039,33</b>	<b>20</b>	<b>65 218,77</b>	<b>11</b>	<b>74 268,71</b>	<b>10</b>	<b>76 821</b>	<b>118</b>	<b>-9 050</b>	<b>-12</b>

## ANNEXE COMPTABLE

**CAROLINE PARENT ET ASSOCIES**

# **Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2021**

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 919 404€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 142 039€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

## **Faits caractéristiques de l'exercice**

### **Évènements principaux :**

Aucun évènement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

### **Principes, règles et méthodes comptables :**

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

Les règles 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.

## **Informations relatives au bilan**

### **ACTIF**

#### **Immobilisations**

##### **Immobilisations Corporelles et Incorporelles :**

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

**Principaux Mouvements de l'exercice :**

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur Brute des immos en fin d'exercice
Fond Commercial	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Terrain	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	4 430	4 430	-
Autres Immobilisations corporelles	595	-	-	595
<b>Total</b>	<b>595</b>	<b>4 430</b>	<b>4 430</b>	<b>595</b>

**Amortissements :**

Amortissements		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin d'Exercice
			Amortissement	Amortissement	
Incorporelles		-	-	-	-
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-
	Installations techniques matériel et outillage industriel	-	-	-	-
	Installations générales aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	886	886	-
	Autres immobilisations corporelles	578	17	-	595
<b>TOTAL</b>		<b>578</b>	<b>903</b>	<b>886</b>	<b>595</b>

**Durées d'amortissement :**

Immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire / Dégressif	20 à 50 ans
Matériel et Outillage	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire / Dégressif	4 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire / Dégressif	10 ans
Installations générales	Linéaire / Dégressif	10 à 20 ans

## Stocks

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

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les travaux en cours sont valorisés au coût de revient comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais professionnels de vente, effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

## Produits à Recevoir :

Produits à Recevoir		Montant
Intérêts Courus	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	100
Autres Produits	Facture à Établir	26 923
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	-
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	-
	État	-
	Divers	-
	<b>Total</b>	<b>27 023</b>

## État des Créances :

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières		50	50	
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients		162 195	162 195	
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée	815	815	
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance		726	726	
<b>Totaux</b>		<b>163 786</b>	<b>163 786</b>	

## VALEURS MOBILIÈRES

Valeurs Mobilières de Placement	N	N-1
Valeurs Mobilières de Placement	-	-
Banques	679 130	621 937
<b>Total</b>	<b>679 130</b>	<b>621 937</b>

## PASSIF

### Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	200	15.00
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	200	15.00

### État des Dettes :

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'orig.				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	127 640	127 640		
Personnel et comptes rattachés	900	900		
Sécurité sociale et autres organismes	6 651	6 651		
Impôts sur les bénéfices	7 565	7 565		
T.V.A.	5 627	5 627		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	84 846	84 846		
Autres dettes	53 748	53 748		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>	<b>286 978</b>	<b>286 978</b>		

## Charges à Payer :

Charges à Payer		Montant
Congés payés	Congés payés	900
	Charges sociales	302
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	-
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	981
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
Autres Charges	Factures à recevoir	4 109
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	128
	Autres charges fiscales	1 141
	Divers	-
<b>Total</b>		<b>7 561</b>

## Compte de Résultat :

### Chiffre d'affaires :

		CA HT France	CA HT Export et intracommunautaire	Total
Marchandises		-	648 099	648 099
Production	Biens	-	-	-
	Services	71 891	-	71 891
<b>Chiffre d'affaires total</b>		<b>71 891</b>	<b>648 099</b>	<b>719 990</b>

### Impôts sur les sociétés :

	Avant IS	Impôt Taux Réduit	Impôt Taux Normal	Résultat Net
Résultat	169 037	5 718	21 280	142 039

## Autres Informations :

## Rémunération des dirigeants :

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

## Effectif moyen :

L'effectif moyen est de 2 salariés

## Crédit-Bail

		Immobilier	Matériel et Outillage	Autres	Total
Redevances payées	Cumul antérieur			0	
	Redevances de l'exercice			19 517	
	<b>Total</b>			19 517	
Redevances restant à payer		<b>Immobilier</b>	<b>Matériel et Outillage</b>	<b>Autres</b>	<b>Total</b>
	A 1 an au plus			8 012	
	De 1 à 5 ans			10 683	
	A + de 5 ans			0	
	<b>Total</b>			18 695	
Valeur Résiduelle		<b>Immobilier</b>	<b>Matériel et Outillage</b>	<b>Autres</b>	<b>Total</b>
	A 1 an au plus			0	
	De 1 à 5 ans			5 519	
	A + de 5 ans			0	
	<b>Total</b>			5 519	
<b>Coût Total Crédit-Bail</b>				43 731	

## Engagement Retraite :

Le montant des engagements en matière de retraite n'a pas été retranscrits dans la présente car celui-ci est non significatif.

## Conséquences du COVID sur les comptes annuels :

La crise du COVID 19 n'a pas eu d'impact sur la situation financière de la société.

Par ailleurs, la structure a bénéficié des mesures de soutien suivantes :

-Du fonds de solidarité pour un montant de 53 703€

**Liasse fiscale**



**RÉPUBLIQUE  
FRANÇAISE**

Liberté  
Égalité  
Fraternité

Formulaire à déposer  
en double exemplaire

**IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS**

N° 2065-SD  
2022



N° 11084\*22

Formulaire obligatoire  
(art 223 du Code général des impôts)

Timbre à date du service

Exercice ouvert le	01/01/2021	et clos le	31/12/2021	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="radio"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	<input type="radio"/>
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre				<input type="checkbox"/>	
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case				<input type="checkbox"/>	

<b>A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE</b>					
Désignation de la société:			Adresse du siège social:		
CAROLINE PARENT ET ASSOCIES			10 Rue DES NAIGEONS		
SIRET	4	9	3	8	5
	6	5	9	5	
Mél :			21200 BEAUNE		
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:		
10 Rue DES NAIGEONS					
21200 BEAUNE					

<b>RÉGIME FISCAL DES GROUPES</b>					
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:					
SIRET					

<b>B ACTIVITÉ</b>					
Activités exercées			Commerce de gros (commerce interentreprises) de boisso		Si vous avez changé d'activité, cochez la case

<b>C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION</b> (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)					
<b>1. Résultat fiscal</b>		Bénéfice imposable au taux normal	80 300	Déficit	0
Bénéfice imposable à 15 %		38 120	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %		0
<b>2. Plus-values</b>					
PV à long terme imposables à 15 %		0	PV à long terme imposables à 19 %		0
Autres PV imposables à 19 %		0	PV à long terme imposables à 0%		0
<b>3. Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches</b>					
Entreprise nouvelle, art. 44 <i>sexies</i>		<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 <i>sexies-0 A</i>		<input type="checkbox"/>
Entreprise nouvelle, art. 44 <i>septies</i>		<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 <i>quaterdecies</i>		<input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 <i>sexdecies</i>		<input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 <i>octies A</i>		<input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée		<input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		0
			Plus-values exonérées relevant du taux de 15%		0
<b>4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer :</b> dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)					

<b>D IMPUTATIONS</b> (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)					
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts					
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.					

<b>E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS</b> (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)					
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%					0

<b>F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4</b> (cf. notice du formulaire n° 2065-SD)					
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 <i>quinquies</i> C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre					
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée			Nom/Adresse		
			N°		
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 <i>quinquies</i> C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre					
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe			Nom/Adresse		
			N°		

<b>G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE</b>					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?			<input checked="" type="checkbox"/>		Si oui, indication du logiciel utilisé
					MyUnisoft Comptabilite

**Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr)**

**S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr).**

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:			Nom et adresse du conseil:		
A&A - BEAUNE 18 Rue Buffon					
21200 BEAUNE			Tél: 0380262300		
OGA/OMGA			Viseur conventionné (Cocher la case correspondante)		
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné :			Date: 27/04/2022 Lieu: BEAUNE		
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur conventionné			Qualité et nom du signataire: Mme PARENT		
0			Signature :		
<b>Examen de conformité fiscale (ECF)</b>			prestataire :		



<b>K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION</b>					
RÉMUNÉRATIONS		MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %,15% ou 19 %			
			0%	15%	19%
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés <sup>(a)</sup>		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages <sup>(b)</sup>		MVLT réalisée au cours de l'exercice			
		MVLT restant à reporter			
<b>L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)</b>					
<b>Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice</b>					
<b>Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice</b>					

Désignation de l'entreprise		CAROLINE PARENT ET ASSOCIES			Néant *					
Adresse de l'entreprise		10 Rue DES NAIGEONS		21200 BEAUNE						
SIRET		4 9 3 8 5 6 5 9 5								
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		12				
						Exercice N clos le 31/12/2021				
<b>ACTIF</b>				Brut		Amortissements – Provisions		Net		
				1		2		3		
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles		Fonds commercial *		010					
			Autres *		014					
	Immobilisations corporelles *				028		595			
	Immobilisations financières * (1)				040		188			
	<b>Total I (5)</b>				044		783			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS		Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050		052			
			Marchandises *		060		76 258			
	Avances et acomptes versés sur commandes				064		90			
	Créances (2)		Clients et comptes rattachés *		068		162 196			
			Autres * (3)		072		816			
	Valeurs mobilières de placement				080		082			
	Disponibilités				084		679 130			
Charges constatées d'avance *				092		726				
<b>Total II</b>				096		919 216				
<b>Total général (I + II)</b>				110		919 999		112 595 919 404		
<b>PASSIF</b>						Exercice N		NET		
						1				
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *				120		3 000			
	Écarts de réévaluation				124					
	Réserve légale				126		300			
	Réserves réglementées *				130					
	Autres réserves		( dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants) *		131		)		132 487 086	
	Report à nouveau				134					
	Résultat de l'exercice				136		142 039			
	Provisions réglementées				140					
	<b>Total I</b>				142		632 425			
Provisions pour risques et charges				<b>Total II</b>		154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées				156					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *				166		127 640			
	Autres dettes		( dont comptes courants d'associés de l'exercice N : .....		169		84 846 )		172 159 338	
Produits constatés d'avance				174						
<b>Total III</b>				176		286 979				
<b>Total général (I + II + III)</b>				180		919 404				
RENOIS	(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 immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *		182 4 432			
	(3) Dont compte courant d'associés débiteurs		199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *		184 20 000			

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise <b>CAROLINE PARENT ET ASSOCIES</b>				Néant *		
A – RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		018	Exercice N clos le			
					31/12/2021			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209	648 099	210	648 099		
	Production vendue {	Biens Services *	dont export et livraisons intracommunautaires		215	214		
				217	218	71 891		
			Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222		
	Production immobilisée *					224		
	Subventions d'exploitations reçues					226	53 703	
	Autres produits					230	6 291	
	<b>Total des produits d'exploitation hors TVA (I)</b>					232	<b>779 984</b>	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)					234	598 136	
	Variation de stocks (marchandises) *					236	(59 710)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)					238	4 705	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					240		
	Autres charges externes * : (dont crédit-bail : - mobilier : ..... - immobilier : ..... )					242	48 903	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle, CFE et CVAE * )		243	505		244	1 775	
	Rémunérations du personnel *					250	21 594	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	15 398	
	Dotations aux amortissements *					254	903	
	Dotations aux provisions					256		
	Autres charges {		dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259		262	3
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260				
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>					264	<b>631 708</b>		
<b>1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)</b>					270	<b>148 276</b>		
Produits financiers (III)		280	5 286		294	981		
Charges financières (V)					294			
Produits exceptionnels (IV)					290	20 000		
Charges exceptionnelles (VI) {		dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		347		300	3 544	
		dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		348				
Impôt sur les bénéfices * (VII)					306	26 998		
<b>2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)</b>					310	<b>142 039</b>		
<b>B – RÉSULTAT FISCAL</b>		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	142 039	314		
RÉINTEGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316				
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles			318	521			
	Provisions non déductibles *			322				
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice n° 2033-NOT-SD)			324	26 998			
	Divers* dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC	248	330	2 565	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		(	Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	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		
DÉDUCTIONS	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997		
	Entreprises nouvelles (44 sexies)	986	ZFU – TE (44 octies A)	987		342		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)	981	JEI (44 sexies A)	989				
	ZRD (44 terdecies)	127	ZRR (44 quindecies)	138				
	Bassions d'emploi à redynamiser (44 duodecies)	991	Investissements outre-mer	344				
	ZFANG (44 quaterdecies)	345						
	BUD (44 sexdecies)	992	Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993				
	Créance due au titre du report en arrière du déficit			346			350	53 703
	Dont divers							
	Dédution exceptionnelle (art. 39 decies)			655				
	Dédution exceptionnelle (art. 39 decies A)			643				
	Dédution exceptionnelle (art. 39 decies B)			645				
	Dédution exceptionnelle (art. 39 decies C)			647				
	Dédution exceptionnelle (art. 39 decies D)			648				
Dédution exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)			641					
Dédutions exceptionnelles (art. 39 decies F)			990					
Dédution exceptionnelle (art. 39 decies G)			649					
<b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b>		Bénéfice col.1 / Déficit col.2		352	118 420	354		
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *			356				
	Déficits antérieurs reportables *..... dont imputés sur le résultat :					360		
<b>RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS</b>		Bénéfice col.1 / Déficit col.2		370	118 420	372		



Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise				CAROLINE PARENT ET ASSOCIES				Néant	
I	IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *
	ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial		400		402		404		406		
	Autres		410		412		414		416		
Immobilisations corporelles	Terrains		420		422		424		426		
	Constructions		430		432		434		436		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		440		442		444		446		
	Installations générales, agencements, aménagements divers		450		452		454		456		
	Matériel de transport		460		462	4 430	464	4 430	466		
	Autres immobilisations corporelles		470	595	472		474		476	595	
Immobilisations financières		480	186	482	2	484		486	188		
TOTAL		490	781	492	4 432	494	4 430	496	783		
II	AMORTISSEMENTS		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 AMORTISSABLES											
Fonds commercial			495		497		498		499		
Autres immobilisations incorporelles			500		502		504		506		
Immobilisations corporelles	Terrains		510		512		514		516		
	Constructions		520		522		524		526		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		530		532		534		536		
	Installations générales, agencements, aménagements divers		540		542		544		546		
	Matériel de transport		550		552	886	554	886	556		
	Autres immobilisations corporelles		560	578	562	17	564		566	595	
TOTAL			570	578	572	903	574	886	576	595	
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS et 12,8 % pour les entreprises à l'IR (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)										
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mise hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé		1	2	3	4	5					
		OPTION ACHAT AUD									
		6	7	8	9	10					
Immobilisations	Valeur d'actif *		Amortissements*		Valeur résiduelle		Prix de cession*		Plus ou moins-values		
									Court terme*		Long terme
	①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧	19 %	15 % ou 12,8 %	0 %
1	4 430	886	3 544	20 000	16 456						
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
Total	578	580	582	584	586	581	587	589			
Plus-values taxables à 19 % <sup>(1)</sup>			579		Régularisations	590	583	594	595		
TOTAL					596	585	597	599			

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 F et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise <b>CAROLINE PARENT ET ASSOCIES</b>				Néant <input type="checkbox"/>	
<b>I RELEVÉ DES PROVISIONS – AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>							
<b>A NATURE DES PROVISIONS</b>		Montant au début de l'exercice	Augmentations : 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 comptes clients	650	652	654	656		
	Autres provisions pour dépréciation	660	662	664	666		
<b>TOTAL</b>		<b>680</b>	<b>682</b>	<b>684</b>	<b>686</b>		
<b>B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b>				<b>C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)</b>			
		Dotations	Reprises				
<b>Fonds commercial</b>		681	683				
Autres Immobilisations Incorporelles		700	705	1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes		
Terrains		710	715	2			
Constructions		720	725	3			
Installations techniques, matériel et outillage		730	735	4			
Inst. générales, agencements et aménagements divers		740	745	5			
Matériel de transport		750	755	6			
Autres immobilisations corporelles		760	765	7			
<b>TOTAL</b>		<b>770</b>	<b>775</b>	<b>TOTAL à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD</b>			<b>780</b>
<b>II DÉFICITS REPORTABLES</b>							
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		982					
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)	982 ter			
Déficits imputés		983					
Déficits reportables		984					
Déficits de l'exercice		860					
Total des déficits restant à reporter		870					
<b>IV DIVERS</b>							
Primes et cotisations complémentaires facultatives		dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)		325			381
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		327			
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *		dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS		326			380
N° du centre de gestion agréé				388	0		
Montant de la TVA collectée				374	15 226		
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)				378	23 997		
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			

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau n° 2033-D-SD déposé au titre de l'exercice précédent.

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise <b>CAROLINE PARENT ET ASSOCIES</b>		Néant *																		
Exercice ouvert le : <b>01/01/2021</b> .....		et clos le : <b>31/12/2021</b> .....		Données en nombre de mois <table border="1"><tr><td>1</td><td>2</td></tr></table>		1	2															
1	2																					
<b>DÉCLARATION DES EFFECTIFS</b>																						
Effectif moyen du personnel * :		376	2																			
Dont apprentis		657																				
Dont handicapés		651																				
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861																				
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE</b>																						
<b>I – Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>																						
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	719 990																			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		118																				
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119																				
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105																				
<b>TOTAL 1</b>		106	719 990																			
<b>II – Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>																						
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	1 120																			
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143																				
Subventions d'exploitation reçues		113	53 703																			
Variation positive des stocks		111	59 710																			
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116																				
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153																				
<b>TOTAL 2</b>		144	114 533																			
<b>III – Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup></b>																						
Achats		121	606 586																			
Variation négative des stocks		145																				
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	20 101																			
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.		310																				
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133																				
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	3																			
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'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150																				
<b>TOTAL 3</b>		152	626 690																			
<b>IV – Valeur ajoutée produite</b>																						
Calcul de la valeur ajoutée		<b>(Total 1 + Total 2 - Total 3)</b>		137	207 833																	
<b>V – Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>																						
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n° 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° 1329-AC et 1329-DEF		117	207 833																			
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>																						
<b>Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.</b>																						
<b>Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD.</b>																						
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre		020	<input checked="" type="checkbox"/>																			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	719 990	Effectifs au sens de la CVAE *	023																	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		026																				
Période de référence	024	0	1	/	0	1	/	2	0	2	1	016	3	1	/	1	2	/	2	0	2	1
Date de cessation																						

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

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD, au § « Déclaration des effectifs » et dans la notice n° 1330-CVAE-SD, au § « Répartition des salariés »

**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

N° de dépôt

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

(1) Néant  \*

Exercice clos le

SIREN

Dénomination de l'entreprise

Adresse (voie)

Code postal  Ville

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	3	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	200

**I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>	Nb de parts ou actions <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>	Code Postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/>	Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>	Nb de parts ou actions <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>	Code Postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/>	Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>	Nb de parts ou actions <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>	Code Postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/>	Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>	Nb de parts ou actions <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>	Code Postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/>	Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>	Nb de parts ou actions <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>	Code Postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/>	Pays <input type="text"/>

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.  
 (2) Indiquer : M. pour Monsieur, MME pour Madame.  
 \* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

**II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)   
 Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)   
 Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)   
 Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)   
 Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)   
 Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)   
 Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)   
 Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)   
 Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

⑦

## FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFiP N° 2033-G-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 38 de l'annexe III au CGI)

N° de dépôt

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

 (1)
Néant  \*

Exercice clos le  SIREN   
 Dénomination de l'entreprise   
 Adresse (voie)   
 Code postal  Ville

**I - NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE :**

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention

Adresse N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention

Adresse N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention

Adresse N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention

Adresse N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention

Adresse N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention

Adresse N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

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

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

DIRECTION GENERALE DES FINANCES PUBLIQUES  
COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTEE  
DES ENTREPRISES



1330-CVAE-SD

n°C.E.R.F.A – 14030\*09

Déclaration de la valeur ajoutée et des effectifs salariés

(Articles 1586 ter à 1586 nonies du code général des impôts)

Dénomination  
Adresse  
Code postal  
Ville

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES									
					DES NAIGEONS				
2	1	2	0	0					
BEAUNE									

LA DECLARATION N° 1330-CVAE-SD DOIT IMPERATIVEMENT FAIRE L'OBJET D'UN DEPOT DEMATERIALISE  
Vous trouverez toutes les informations utiles sur [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr) / Rubrique PROFESSIONNELS

SIRET	4	9	3	8	5	6	5	9	5											
Période de référence	0	1	/	0	1	/	2	0	2	1	3	1	/	1	2	/	2	0	2	1
Date de cessation																				

I. CAS SPECIFIQUE DES ENTREPRISES MONO-ETABLISSEMENT

La déclaration n° 1330-CVAE-SD des assujettis doit indiquer, par établissement ou par lieu d'emploi situé en France, le nombre de salariés employés au cours de la période de référence définie à l'article 1586 *quinquies* du CGI.

Les entreprises qui exploitent un établissement unique au sens de la CFE et qui n'emploient pas de salarié exerçant une activité plus de trois mois sur un lieu hors de l'entreprise (chantiers, missions, etc.) sont considérées, sauf exclusions mentionnées dans la notice, comme mono-établissement.

Si vous êtes dans cette situation, vous pouvez, soit remplir la déclaration n° 1330, soit servir uniquement le cadre réservé à la CVAE dans votre déclaration de résultat : modèles n° 2033-E-SD (CERFA n° 11 483), n° 2035-E-SD (CERFA n° 11 700), n° 2059-E-SD (CERFA n° 11 484) ou n° 2072-E-SD (CERFA n° 14 027).

II. MONTANT DE LA VALEUR AJOUTEE

Valeur Ajoutée	A2	207 833	<small>case JU du 2035-E-SD, case 117 du 2033-E-SD, case SA du 2059-E-SD ou case D12 du 2072-E-SD</small>
----------------	----	---------	---

Le montant de la valeur ajoutée à indiquer correspond à celui résultant du calcul effectué, au titre de la période de référence, sur les tableaux de la série E des imprimés des liasses fiscales (BIC, IS, BNC et RF). Pour les entreprises du secteur financier (banques, assurances, etc.), les entreprises ayant exercé l'option prévue à l'article 93 A du CGI ou les entreprises qui produisent de l'électricité, une définition particulière de la valeur ajoutée doit être retenue.

Chiffre d'affaires de référence	A3	719 990	<small>à reporter case A1 de la 1329-DEF-SD</small>
---------------------------------	----	---------	---

Chiffre d'affaires de référence du groupe	B6		<small>à reporter case A3 de la 1329-DEF-SD</small>
---	----	--	---

A	BEAUNE	SIGNATURE	PARENT
DATE	0		

Les dispositions des articles 39 et 40 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique, aux fichiers et aux libertés, modifiée par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004, garantissent les droits des personnes physiques à l'égard des traitements des données à caractère personnel.



