

SAS CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

10 BIS Rue DES NAIGEONS 21200 BEAUNE FRANCE

Plaquette du **01/01/2022** au **31/12/2022**



- SOMMAIRE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

Attestation	3
Comptes annuels	
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Compte de résultat	7
Bilan actif détaillé	9
Bilan passif détaillé	11
Compte de résultat détaillé	13
Dossier de gestion	
SIG	18
SIG détaillés	19
Annexe comptable	
Annexe au bilan et compte de résultat	23
Imprimés fiscaux	
Liasse fiscale	30

- Attestation -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

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 :

SAS CAROLINE PARENT ET ASSOCIES
10 BIS Rue DES NAIGEONS 21200 BEAUNE FRANCE

relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Conformément à notre lettre de mission en date du 13/02/2023, 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 : 983 666 €
-Chiffre d'affaires : 479 757 €
-Résultat net comptable : 83 971 €

Fait à : **BEAUNE**
Le : **26/04/2023**

Thierry ANDRE
Expert-comptable



COMPTES ANNUELS

- BILAN ACTIF -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participation évaluées selon méthode équivalence				
Autre participations	152		152	138
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	50		50	50
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	202		202	188
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	147 120		147 120	76 258
Avances et acomptes versés sur commandes				90
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	74 092		74 092	162 196
Autres créances	1 482		1 482	816
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	759 687		759 687	679 130
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	1 083		1 083	726
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	983 464		983 464	919 216
TOTAL ACTIF GENERAL	983 666		983 666	919 404
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

- COMPTE DE RESULTAT -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

			Total	N-1
Produits d'exploitation	France	Export		
Ventes de marchandises	16 536	415 349	431 885	648 099
Production vendue - biens				
Production vendue - services	47 872		47 872	71 891
Chiffre d'affaires net	64 408	415 349	479 757	719 990
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				53 703
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			4 494	5 171
Autres produits			26	1 120
Total des produits d'exploitation I (1)			484 277	779 984
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			377 859	598 136
Variation de stock (marchandises)			-70 861	-59 710
Achats de matières premières et autres approvisionnements			5 835	4 705
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3)			42 246	48 903
Impôts, taxes et versements assimilés			1 452	1 775
Salaires et traitements			17 448	21 594
Charges sociales			11 667	15 398
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amort...				903
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provi...				
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux prov...				
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux p...				
Autres charges			1	3
Total des charges d'exploitations II (2)			385 646	631 708
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			98 631	148 276
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits Financiers				
Produits financiers de participations (5)			2	2
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo...				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			300	100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change			12 536	5 184
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			12 837	5 286
Charges Financières				

- COMPTE DE RESULTAT -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Total	N-1
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)	1 855	981
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	1 855	981
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	10 983	4 305
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	109 614	152 581
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		20 000
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits Exceptionnels V		20 000
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	50	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		3 544
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles VI	50	3 544
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)	-50	16 456
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	25 593	26 998
BENEFICE OU PERTE	83 971	142 039
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 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles (1)				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				-100,00
2183000000 MATERIEL DE BUREAU		595	-595	-100,00
2818300000 AMORT.MAT DE BUR INFORMATIQUE		-595	595	-100,00
Immobilisations financières (2)				
Autre participations	152	138	14	10,14
2610000000 COOP BOURGOGNE SUD	44	30	14	46,67
2620000000 PARTS SOCIALES	108	108		
Autres immobilisations financières	50	50		
2750000000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT	50	50		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	202	188	14	7,45
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Marchandises	147 120	76 258	70 861	92,92
3700000000 STOCK DE VINS	140 889	73 502	67 386	91,68
3701000000 STOCK ETIQUETTES	1 836	1 415	421	29,72
3702000000 STOCK CARTONS	652		652	
3703000000 STOCK CAPSULES NEUTRES	3 743	1 341	2 402	179,18
Avances et acomptes versés sur commandes		90	-90	-100,00
409 FOURNISSEURS DEBITEURS		90	-90	-100,00
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	74 092	162 196	-88 104	-54,32
411 CLIENTS	61 594	135 272	-73 678	-54,47
418 CLIENTS - PRODUITS NON ENCORE FACTURES	12 498	26 923	-14 426	-53,58
Autres créances	1 482	816	667	81,74
4440000000 IMPOT SOCIETE	200		200	
4456650000 TVA / BIEN & SERVICE	36		36	
4456700000 CREDIT TVA A REPORTER		289	-289	-100,00
4458600000 TVA SUR FACT NON PARVENUE	1 246	527	719	136,58
Trésorerie				
Disponibilités	759 687	679 130	80 557	11,86
5121000000 CREDIT AGRICOLE CHAMP.-BOURG.	268 568	200 822	67 746	33,73
5122000000 CRCA COMPTE LIVRET	411 219	411 119	100	0,02
5124200000 LCL EUROS	634	658	-25	-3,74
5124300000 LCL CAD 02532071559E	17 134	11 837	5 298	44,76
5124400000 LCL USD 071558D	61 830	54 592	7 238	13,26

- BILAN ACTIF DETAILLE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
5187000000 BANQUE INTERET A RECEVOIR	300	100	200	200,02
5300000000 CAISSE	2	2		
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	1 083	726	357	49,22
4860000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 083	726	357	49,22
TOTAL ACTIF CIRCULANT	983 464	919 216	64 248	6,99
TOTAL ACTIF GENERAL	983 666	919 404	64 262	6,99

- BILAN PASSIF DETAILLE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
CAPITAUX PROPRES				
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	629 125	487 086	142 039	29,16
1068000000 AUTRES RESERVES		487 086	-487 086	-100,00
1068200000 RESERVES ANTERIEURES AU 31/12/2021	487 086		487 086	
1068300000 RESERVES DE L'EXERCICE 2021	142 039		142 039	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	83 971	142 039	-58 069	-40,88
Situation Nette	716 396	632 425	83 971	13,28
TOTAL CAPITAUX PROPRES	716 396	632 425	83 971	13,28
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts et dettes financières divers (3)	86 764	84 846	1 918	2,26
4551000000 COMPTE COURANT C.ROBERT BETHUN	44 706	44 703	3	0,01
4552000000 COMPTE COURANT CAROLINE PARENT	39 223	39 162	61	0,16
4558000000 INTERETS COURUS	2 836	981	1 855	189,07
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 205	127 640	-102 436	-80,25
401 FOURNISSEURS	16 787	123 532	-106 745	-86,41
408 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	8 418	4 109	4 309	104,88
Dettes fiscales et sociales	10 917	20 744	-9 828	-47,37
4282000000 DETTES PROVISIONS POUR CPAYES	1 320	900	420	46,62
4310000000 URSSAF SALARIES	1 481	3 470	-1 989	-57,33
4370200000 KLESIA PREVOYANCE	109		109	
4374000000 MUTUELLE APRIL	1 045	1 008	37	3,67
4379000000 KLESIA RETRAITE	307	1 035	-728	-70,36
4382000000 CH SOCIALES SUR CONGES PAYES	479	302	177	58,67
4386000000 CHARGES SOCIALES A PAYER	16	128	-112	-87,80
4421000000 RETENUE A LA SOURCE	408	709	-301	-42,50
4440000000 IMPOT SOCIETE		7 565	-7 565	-100,00
4455000000 ETAT TVA A PAYER	3 670		3 670	
4458700000 TVA FACTURE A ETABLIR	2 083	4 487	-2 404	-53,58
4486000000 ETAT CHARGES A PAYER		1 141	-1 141	-100,00

- BILAN PASSIF DETAILLE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
Autres dettes	144 384	53 748	90 636	168,63
411 CLIENTS	144 384	53 748	90 636	168,63
TOTAL DETTES	267 270	286 979	-19 708	-6,87
TOTAL PASSIF GENERAL	983 666	919 404	64 262	6,99

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	431 885	648 099	-216 214	-33,36
7071000000 VENTE FRANCE	16 536		16 536	
7079100000 VENTE CEE	31 344	6 774	24 570	362,71
7079200000 VENTE EXPORT	350 402	447 841	-97 439	-21,76
7079300000 VENTE EN SUSPENSION DE TAXES	33 603	193 484	-159 881	-82,63
Production vendue - services	47 872	71 891	-24 019	-33,41
7060000000 PRESTATIONS DE SERVICES	7 584	12 075	-4 491	-37,19
7062000000 COMMISSIONS EN TVA	40 288	59 816	-19 528	-32,65
Chiffre d'affaires net	479 757	719 990	-240 233	-33,37
Subventions d'exploitation		53 703	-53 703	-100,00
7400000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		53 703	-53 703	-100,00
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	4 494	5 171	-677	-13,09
7910000000 TRANSF. CHARGES D EXP	4 494	5 171	-677	-13,09
Autres produits	26	1 120	-1 094	-97,71
7580000000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	26	1 120	-1 094	-97,71
Total des produits d'exploitation I (1)	484 277	779 984	-295 707	-37,91
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	377 859	598 136	-220 277	-36,83
6070110000 ACHATS VINS VRAC / TVA	61 000	60 000	1 000	1,67
6070200000 ACHATS VINS BOUTEILLE / SUSPENSI	278 763	490 542	-211 779	-43,17
6070300000 ACHATS VINS BOUTEILLES TVA	34 902	47 594	-12 692	-26,67
6071100000 ACHATS POUR SOURCING	309		309	
6087000000 COMMISSIONS SUR ACHATS	1 714		1 714	
6087100000 FRAIS ELEVAGES PIECES VRACS	1 171		1 171	
Variation de stock (marchandises)	-70 861	-59 710	-11 151	18,68
6037000000 VARIATION STOCK VINS	-67 386	-58 112	-9 274	15,96
6037100000 VARIATION STOCK ETIQUETTES	-421	-660	239	-36,25
6037200000 VARIATION STOCK CARTONS	-652		-652	
6037300000 VARIATION STOCK CAPSULES NEUTR	-2 402	-938	-1 464	156,18
Achats de matières premières et autres approvisionnements	5 835	4 705	1 129	24,00
6026110000 ACHATS CAPSULES	3 090	2 170	920	42,40
6026120000 ACHATS HABILLAGE - BOUTEILLE	1 598	2 339	-741	-31,67
6026130000 ACHATS CARTONS	1 147	197	950	483,13
Autres achats et charges externes (3)	42 246	48 903	-6 657	-13,61
6061200000 GAZ	501	936	-435	-46,50
6061300000 ELECTRICITE	317	-15	332	-2 232,33
6061400000 CARBURANT	625	1 347	-722	-53,60
6063000000 FOUR PT EQUIP. OUTILLAGE	1 079	1 426	-347	-24,33

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
6064000000 FOURNITURES DE BUREAU	164	50	114	225,93
6120000000 REDEVANCE DE CREDIT BAIL	8 608	19 517	-10 909	-55,89
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	5 738	5 540	197	3,56
6140000000 CHARGES LOCATIVES	120	120		
6155100000 ENTRETIEN MATERIEL	150	1 973	-1 823	-92,42
6156100000 MAINTENANCE	230	250	-21	-8,19
6160000000 PRIME D'ASSURANCE	4 595	5 175	-579	-11,20
6181000000 DOCUMENTATION GENERALE	414	331	83	25,21
6222000000 COMMISSION COURTAGE/VTE	5 469	5 334	136	2,54
6226000000 HONORAIRES	8 355	2 139	6 216	290,59
6227000000 FRAIS ACTES ET DE CONTENTIEUX	435	43	392	916,66
6230000000 PUBLICITE - RELATION PUBLIQUE	341		341	
6234000000 CADEAUX A LA CLIENTELE	392	203	189	93,49
6241000000 TRANSPORT SUR ACHAT	77		77	
6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	239	20	219	1 076,99
6257000000 RECEPTIONS	554	727	-173	-23,75
6260000000 FRAIS POSTAUX	6	9	-3	-35,39
6260100000 TELEPHONE	2 112	2 058	54	2,63
6270000000 FRAIS BANCAIRES	1 000	1 126	-126	-11,22
6280000000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	725	592	133	22,47
6281200000 COTISATIONS ACHATS		2	-2	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés	1 452	1 775	-323	-18,18
6312000000 TAXE APPRENTISSAGE	137	147	-10	-6,76
6333000000 PART.FORMA.CONTINUE (ORG)	96	103	-7	-7,17
6338000000 CONT ORGANISATIONSYNDICALE	1	2		-22,16
6351000000 TVTS	538	1 018	-480	-47,15
6351100000 CFE	258	248	10	4,03
6351110000 CVAE	130	257	-127	-49,42
6351200000 TAXES FONCIERES	42		42	
6354000000 DROITS D ENREGIST.&TAXES	250		250	
Salaires et traitements	17 448	21 594	-4 146	-19,20
6411000000 REMUNERATION	17 029	21 335	-4 306	-20,18
6412000000 PROV CONGES PAYES	320	259	61	23,33
6413000000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	100		100	
Charges sociales	11 667	15 398	-3 732	-24,23
6451000000 URSSAF	4 142	6 443	-2 301	-35,71
6452000000 MUTUELLE	4 294	3 848	447	11,61
6453000000 RETRAITE COMPL ET PREVOY	892	1 784	-892	-50,00
6470000000 PROV CHGES SUR CONGES PAYES	177	65	112	172,03
6480000000 AUTRES CH DE PERSONNEL	2 161	3 258	-1 097	-33,68
DOTATION D'EXPLOITATION				

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amort...		903	-903	-100,00
6811200000 DOTATION AMORTISSEMENTS		903	-903	-100,00
Autres charges	1	3	-3	-77,64
6580000000 CHARGES DIVERSES DE GEST° COURA	1	3	-3	-77,64
Total des charges d'exploitations II (2)	385 646	631 708	-246 062	-38,95
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	98 631	148 276	-49 645	-33,48
Opérations en commun				
Produits Financiers				
Produits financiers de participations (5)	2	2		1,14
7610000000 PRODUITS DE PARTICIPATION	2	2		1,14
Autres intérêts et produits assimilés (5)	300	100	200	200,02
7681000000 INTERETS COMPTE LIVRET ENTREPR	300	100	200	200,02
Différences positives de change	12 536	5 184	7 352	141,82
7660000000 GAINS DE CHANGE	12 536	5 184	7 352	141,82
Total des produits financiers (V)	12 837	5 286	7 552	142,87
Charges Financières				
Intérêts et charges assimilées (6)	1 855	981	874	89,07
6614000000 INTERETS SUR CT	1 855	981	874	89,07
Total des charges financières (VI)	1 855	981	874	89,07
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	10 983	4 305	6 678	155,13
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV V - VI)	109 614	152 581	-42 967	-28,16
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		20 000	-20 000	-100,00
7752000000 PRODUIT CESSION IMMO CORPORELLE		20 000	-20 000	-100,00
Total des produits Exceptionnels V		20 000	-20 000	-100,00
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	50		50	
6712000000 PENALITES, AMENDES FISCALES ET	50		50	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		3 544	-3 544	-100,00
6750000000 VAL.NET.COMPT.ELEM.CEDES		3 544	-3 544	-100,00
Total des charges exceptionnelles VI	50	3 544	-3 494	-98,59
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)	-50	16 456	-16 506	-100,30
Impôts sur les bénéfices	25 593	26 998	-1 405	-5,20
6950000000 IMPOTS / BENEFICES	25 593	26 998	-1 405	-5,20

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
TOTAL DES PRODUITS	497 114	805 269	-308 155	-38,27
TOTAL DES CHARGES	413 143	663 230	-250 087	-37,71
BENEFICE OU PERTE	83 971	142 039	-58 069	-40,88

DOSSIER DE GESTION

- SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	01/01/2022 au 31/12/2022		01/01/2021 au 31/12/2021		Variation	
		%		%	Var N/N-1	%
Ventes de marchandises et de services	431 885	100,00	648 099	100,00	-216 214	-33,00
-Coût d'achat des marchandises vendues	306 998	71,00	538 426	83,00	-231 429	-43,00
Marge commerciale	124 888	29,00	109 673	17,00	15 215	14,00
Production vendue	47 872	100,00	71 891	100,00	-24 019	-33,00
+Production immobilisée						
+ ou - Production stockée						
= Production de l'exercice	47 872	100,00	71 891	100,00	-24 019	-33,00
-Achats stockés	5 835	12,00	4 705	7,00	1 129	24,00
-Achats d'études et prestations de services						
-Achats de matériel, équipements et travaux						
Marge brute de production	42 037	88,00	67 186	93,00	-25 149	-37,00
Chiffre d'affaires	479 757	100,00	719 990	100,00	-240 233	-33,00
Marge globale (Commerciale + Production)	166 924	35,00	176 858	25,00	-9 934	-6,00
-Autres achats et charges externes	42 246	9,00	48 903	7,00	-6 657	-14,00
Valeur ajoutée (VA)	124 679	26,00	127 956	18,00	-3 277	-3,00
+Subventions d'exploitation			53 703		-53 703	-100,00
-Charges du personnel (Salaires & cotisations...)	29 115	6,00	36 993	5,00	-7 878	-21,00
-Impôts, taxes et versements assimilés	1 452		1 775		-323	-18,00
Excédent brut d'exploitation (EBE)	94 112	20,00	142 892	20,00	-48 780	-34,00
+Autres produits d'exploitation	26		1 120		-1 094	-98,00
-Autres charges d'exploitation	1		3		-3	-78,00
+Reprises sur amortissements et provisions d'...						
+Transferts de charges d'exploitation	4 494	1,00	5 171	1,00	-677	-13,00
-Dotations aux amortissements et provisions d...			903		-903	-100,00
Résultat d'exploitation	98 631	21,00	148 276	21,00	-49 645	-33,00
Produits financiers	12 837	3,00	5 286	1,00	7 552	143,00
-Charges financières	1 855		981		874	89,00
Résultat financier	10 983	2,00	4 305	1,00	6 678	155,00
+/- Quote-parts sur opérations faites en comm...						
Résultat courant avant impôts (RCAI)	109 614	23,00	152 581	21,00	-42 967	-28,00
Produits exceptionnels			20 000		-20 000	-100,00
-Charges exceptionnelles	50		3 544		-3 494	-99,00
Résultat exceptionnel	-50		16 456	2,00	-16 506	-100,00
-Impôt sur les bénéfices (impôt sur les socié...	25 593	5,00	26 998	4,00	-1 405	-5,00
-Participation salariale						
Résultat net de l'exercice	83 971	18,00	142 039	20,00	-58 069	-41,00

(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 01/01/2022 au 31/12/2022

	01/01/2022 au 31/12/2022		01/01/2021 au 31/12/2021		Variation	
		%		%	Var N/N-1	%
Ventes de marchandises et de services	431 885	100,00	648 099	100,00	-216 214	-33,00
7071000000 - VENTE FRANCE	16 536	4,00			16 536	
7079100000 - VENTE CEE	31 344	7,00	6 774	1,00	24 570	363,00
7079200000 - VENTE EXPORT	350 402	81,00	447 841	69,00	-97 439	-22,00
7079300000 - VENTE EN SUSPENSION DE T	33 603	8,00	193 484	30,00	-159 881	-83,00
-Coût d'achat des marchandises vendues	306 998	71,00	538 426	83,00	-231 429	-43,00
6037000000 - VARIATION STOCK VINS	-67 386	-16,00	-58 112	-9,00	-9 274	16,00
6037100000 - VARIATION STOCK ETIQUETT	-421		-660		239	-36,00
6037200000 - VARIATION STOCK CARTONS	-652				-652	
6037300000 - VARIATION STOCK CAPSULES	-2 402	-1,00	-938		-1 464	156,00
6070110000 - ACHATS VINS VRAC/TVA	61 000	14,00	60 000	9,00	1 000	2,00
6070200000 - ACHATS VINS BOUTEILLE/SU.	278 763	65,00	490 542	76,00	-211 779	-43,00
6070300000 - ACHATS VINS BOUTEILLES TV	34 902	8,00	47 594	7,00	-12 692	-27,00
6071100000 - ACHATS POUR SOURCING	309				309	
6087000000 - COMMISSIONS SUR ACHATS	1 714				1 714	
6087100000 - FRAIS ELEVAGES PIECES VR.	1 171				1 171	
Marge commerciale	124 888	29,00	109 673	17,00	15 215	14,00
Production vendue	47 872	100,00	71 891	100,00	-24 019	-33,00
7060000000 - PRESTATIONS DE SERVICES	7 584	16,00	12 075	17,00	-4 491	-37,00
7062000000 - COMMISSIONS EN TVA	40 288	84,00	59 816	83,00	-19 528	-33,00
+Production immobilisée						
+ ou - Production stockée						
= Production de l'exercice	47 872	100,00	71 891	100,00	-24 019	-33,00
-Achats stockés	5 835	12,00	4 705	7,00	1 129	24,00
6026110000 - ACHATS CAPSULES	3 090	6,00	2 170	3,00	920	42,00
6026120000 - ACHATS HABILLAGE - BOUTE	1 598	3,00	2 339	3,00	-741	-32,00
6026130000 - ACHATS CARTONS	1 147	2,00	197		950	483,00
-Achats d'études et prestations de services						
-Achats de matériel, équipements et travaux						
Marge brute de production	42 037	88,00	67 186	93,00	-25 149	-37,00
Chiffre d'affaires	479 757	100,00	719 990	100,00	-240 233	-33,00
Marge globale (Commerciale + Production)	166 924	35,00	176 858	25,00	-9 934	-6,00
-Autres achats et charges externes	42 246	9,00	48 903	7,00	-6 657	-14,00
6061200000 - GAZ	501		936		-435	-47,00
6061300000 - ELECTRICITE	317		-15		332	-2 232,00
6061400000 - CARBURANT	625		1 347		-722	-54,00
6063000000 - FOUR PT EQUIP. OUTILLAGE	1 079		1 426		-347	-24,00
6064000000 - FOURNITURES DE BUREAU	164		50		114	226,00
6120000000 - REDEVANCE DE CREDIT BAIL	8 608	2,00	19 517	3,00	-10 909	-56,00
6132000000 - LOCATIONS IMMOBILIERES	5 738	1,00	5 540	1,00	197	4,00
6140000000 - CHARGES LOCATIVES	120		120			
6155100000 - ENTRETIEN MATERIEL	150		1 973		-1 823	-92,00

- SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	01/01/2022 au 31/12/2022		01/01/2021 au 31/12/2021		Variation	
		%		%	Var N/N-1	%
6156100000 - MAINTENANCE	230		250		-21	-8,00
6160000000 - PRIME D'ASSURANCE	4 595	1,00	5 175	1,00	-579	-11,00
6181000000 - DOCUMENTATION GENERALE	414		331		83	25,00
6222000000 - COMMISSION COURTAGE/VTI	5 469	1,00	5 334	1,00	136	3,00
6226000000 - HONORAIRES	8 355	2,00	2 139		6 216	291,00
6227000000 - FRAIS ACTES ET DE CONTEN	435		43		392	917,00
6230000000 - PUBLICITE - RELATION PUBL.	341				341	
6234000000 - CADEAUX A LA CLIENTELE	392		203		189	93,00
6241000000 - TRANSPORT SUR ACHAT	77				77	
6251000000 - VOYAGES ET DEPLACEMENT	239		20		219	1 077,00
6257000000 - RECEPTIONS	554		727		-173	-24,00
6260000000 - FRAIS POSTAUX	6		9		-3	-35,00
6260100000 - TELEPHONE	2 112		2 058		54	3,00
6270000000 - FRAIS BANCAIRES	1 000		1 126		-126	-11,00
6280000000 - COTISATIONS PROFESSIONN	725		592		133	22,00
6281200000 - COTISATIONS ACHATS			2		-2	-100,00
Valeur ajoutée (VA)	124 679	26,00	127 956	18,00	-3 277	-3,00
+Subventions d'exploitation			53 703		-53 703	-100,00
7400000000 - SUBVENTIONS D'EXPLOITATI			53 703	7,00	-53 703	-100,00
-Charges du personnel (Salaires & cotisations...	29 115	6,00	36 993	5,00	-7 878	-21,00
6411000000 - REMUNERATION	17 029	4,00	21 335	3,00	-4 306	-20,00
6412000000 - PROV CONGES PAYES	320		259		61	23,00
6413000000 - PRIMES ET GRATIFICATIONS	100				100	
6451000000 - URSSAF	4 142	1,00	6 443	1,00	-2 301	-36,00
6452000000 - MUTUELLE	4 294	1,00	3 848	1,00	447	12,00
6453000000 - RETRAITE COMPL ET PREVO	892		1 784		-892	-50,00
6470000000 - PROV CHGES SUR CONGES F	177		65		112	172,00
6480000000 - AUTRES CH DE PERSONNEL	2 161		3 258		-1 097	-34,00
-Impôts, taxes et versements assimilés	1 452		1 775		-323	-18,00
6312000000 - TAXE APPRENTISSAGE	137		147		-10	-7,00
6333000000 - PART.FORMA.CONTINUE (OR	96		103		-7	-7,00
6338000000 - CONT ORGANISATIONSYNDIC	1		2			-22,00
6351000000 - TVTS	538		1 018		-480	-47,00
6351100000 - CFE	258		248		10	4,00
6351110000 - CVAE	130		257		-127	-49,00
6351200000 - TAXES FONCIERES	42				42	
6354000000 - DROITS D ENREGIST.&TAXES	250				250	
Excédent brut d'exploitation (EBE)	94 112	20,00	142 892	20,00	-48 780	-34,00
+Autres produits d'exploitation	26		1 120		-1 094	-98,00
7580000000 - PRODUITS DIVERS GESTION	26		1 120		-1 094	-98,00
-Autres charges d'exploitation	1		3		-3	-78,00
6580000000 - CHARGES DIVERSES DE GES	1		3		-3	-78,00

- SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2022 au 31/12/2022

	01/01/2022 au 31/12/2022		01/01/2021 au 31/12/2021		Variation	
		%		%	Var N/N-1	%
+Reprises sur amortissements et provisions d'...						
+Transferts de charges d'exploitation	4 494	1,00	5 171	1,00	-677	-13,00
791000000 - TRANSF.CHARGES D EXP	4 494	1,00	5 171	1,00	-677	-13,00
-Dotations aux amortissements et provisions d...			903		-903	-100,00
6811200000 - DOTATION AMORTISSEMENT.			903		-903	-100,00
Résultat d'exploitation	98 631	21,00	148 276	21,00	-49 645	-33,00
Produits financiers	12 837	3,00	5 286	1,00	7 552	143,00
761000000 - PRODUITS DE PARTICIPATIO	2		2			1,00
766000000 - GAINS DE CHANGE	12 536	3,00	5 184	1,00	7 352	142,00
7681000000 - INTERETS COMPTE LIVRET E	300		100		200	200,00
-Charges financières	1 855		981		874	89,00
6614000000 - INTERETS SUR CT	1 855		981		874	89,00
Résultat financier	10 983	2,00	4 305	1,00	6 678	155,00
+/- Quote-parts sur opérations faites en comm...						
Résultat courant avant impôts (RCAI)	109 614	23,00	152 581	21,00	-42 967	-28,00
Produits exceptionnels			20 000		-20 000	-100,00
7752000000 - PRODUIT CESSION IMMO COI			20 000	3,00	-20 000	-100,00
-Charges exceptionnelles	50		3 544		-3 494	-99,00
6712000000 - PENALITES, AMENDES FISCA	50				50	
6750000000 - VAL.NET.COMPT.ELEM.CEDE:			3 544		-3 544	-100,00
Résultat exceptionnel	-50		16 456	2,00	-16 506	-100,00
-Impôt sur les bénéfices (impôt sur les socié...	25 593	5,00	26 998	4,00	-1 405	-5,00
6950000000 - IMPOTS / BENEFICES	25 593	5,00	26 998	4,00	-1 405	-5,00
-Participation salariale						
Résultat net de l'exercice	83 971	18,00	142 039	20,00	-58 069	-41,00

ANNEXE COMPTABLE

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 983 666€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 83 971€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Évènements principaux :

Aucun événement 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	-	-	-	-
Autres Immobilisations corporelles	595	-	595	-
Total	595	-	595	-

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	-	-	-	-
	Autres immobilisations corporelles	595	-	595	-
TOTAL		595	-	595	-

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	300
Autres Produits	Facture à Établir	12 498
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	-
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	-
	État	-
	Divers	-
Total		12 798

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				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients		74 092	74 092	
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	200	200	
	Taxe sur la valeur ajoutée	1 282	1 282	
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance		1 083	1 083	
Totaux		76 757	76 757	

VALEURS MOBILIÈRES

Valeurs Mobilières de Placement	N	N-1
Valeurs Mobilières de Placement	-	-
Banques	759 687	679 130
Total	759 687	679 130

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	25 318	25 318		
Personnel et comptes rattachés	1 320	1 320		
Sécurité sociale et autres organismes	3 844	3 844		
Impôts sur les bénéfices				
T.V.A.	5 753	5 753		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	86 764	86 764		
Autres dettes	144 384	144 384		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	267 384	267 384		

Charges à Payer :

Charges à Payer		Montant
Congés payés	Congés payés	1 320
	Charges sociales	479
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	-
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	2 836
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
	Autres Charges	Factures à recevoir
Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir		-
Participations des salariés		-
Personnel		-
Organismes Sociaux		16
Autres charges fiscales		-
Divers		-
Total		13 069

Compte de Résultat :

Chiffre d'affaires :

		CA HT France	CA HT Export et intracommunautaire	Total
Marchandises		16 536	415 349	431 885
Production	Biens	-	-	-
	Services	47 872	-	47 872
Chiffre d'affaires total		64 408	415 349	479 757

Impôts sur les sociétés :

	Avant IS	Impôt Taux Réduit	Impôt Taux Normal	Résultat Net
Résultat	109 564	6 375€	19 194€	83 898€

Autres Informations :

Effectif moyen :

L'effectif moyen est de 2 salariés

Liasse fiscale

Exercice ouvert le	01/01/2022	et clos le	31/12/2022	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"/>					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
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	
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:		
10 B Rue DES NAIGEONS					
21200 BEAUNE					

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

B ACTIVITÉ					
Activités exercées	Commerce de gros (commerce interentreprises) de boiss			Si vous avez changé d'activité, cochez la case	

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)					
1. Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal	76 872	Déficit	0
	Bénéfice imposable à 15 %	42 500	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %		0
2. Plus-values					
PV à long terme imposables à 15 %	0	PV à long terme imposables à 19 %	0	PV exonérées (art. 238 quinquies)	0
Autres PV imposables à 19 %	0	PV à long terme imposables à 0%	0		
3. Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches					
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	<input type="checkbox"/>		
Entreprise nouvelle, art. 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	<input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>	
Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies <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
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case) <input type="checkbox"/>					

D IMPUTATIONS (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.					

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

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ					
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%					

G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS Cbc/DAC4 (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 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>					
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					
N°	Nom				
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>					
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe					
N°	Nom				

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

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:			Nom et adresse du conseil:		
Société ou indépendant :			Société ou indépendant :		
A&A - BEAUNE 18 Rue Buffon					
21200 BEAUNE Tél: 0380262300			Tél:		
OGA/OMGA	Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:		
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné :			Date:	26/04/2023	Lieu: BEAUNE
			Qualité et nom du signataire:		
			Signature :		
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur conventionné					
Examen de conformité fiscale (ECF)		prestataire :			

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION					
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 ^(a)		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)		MVLT réalisée au cours de l'exercice			
		MVLT restant à reporter			
M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)					
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice					
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice					



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 31/12/2022		
ACTIF		Brut		Amortissements – Provisions		Net		
		1		2		3		
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *		010	012	0		
		Autres *		014	016	0		
	Immobilisations corporelles *				028	030	0	
	Immobilisations financières * (1)				040	042	202	
	Total I (5)				044	048	202	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050	052	0		
		Marchandises *		060	062	147 120		
	Avances et acomptes versés sur commandes				064	066	0	
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *		068	070	74 092		
		Autres * (3)		072	074	1 482		
	Valeurs mobilières de placement				080	082	0	
	Disponibilités				084	086	759 687	
Charges constatées d'avance *				092	094	1 083		
Total II				096	098	983 464		
Total général (I + II)				110	112	983 666		
PASSIF						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	629 125		
	Report à nouveau				134			
	Résultat de l'exercice				136	83 971		
	Subventions d'investissement				137			
	Provisions réglementées				140			
Total I				142	716 396			
Provisions pour risques et charges				Total II	154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées				156			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *				166	25 205		
	Autres dettes	(dont comptes courants d'associés de l'exercice N :	169)	172	86 764 242 066		
Produits constatés d'avance				174				
Total III				176	267 270			
Total général (I + II + III)				180	983 666			
RENNVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	0			
	(2) Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	14			
	(3) Dont compte courant d'associés débiteurs	199	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184				

* 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 CAROLINE PARENT ET ASSOCIES			Néant *			
		Exercice N clos le			31/12/2022			
A – RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		018				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209	415 349	210	431 885		
	Production vendue	{	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	{	215	214	
			Services *			217	218	47 872
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)					222		
	Production immobilisée *					224		
	Subventions d'exploitations reçues					226		
	Autres produits					230	4 520	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)					232	484 277		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)					234	377 859	
	Variation de stocks (marchandises) *					236	(70 861)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)					238	5 835	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					240		
	Autres charges externes * :					242	42 246	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle, CFE et CVAE * :		243	388		244	1 452	
	Rémunérations du personnel *					250	17 448	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	11 667	
	Dotations aux amortissements *					254		
	Dotations aux provisions					256		
Autres charges	{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259			262	1	
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260					
Total des charges d'exploitation (II)					264	385 646		
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)					270	98 631		
Produits financiers (III)		280	12 837		Charges financières (V)	294	1 855	
Produits exceptionnels (IV)						290		
Charges exceptionnelles (VI)	{	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	347			300	50	
		dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	348					
Impôt sur les bénéfices * (VII)					306	25 593		
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)					310	83 971		
B – RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	83 971	314		
RÉINTEGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *					316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles					318		
	Provisions non déductibles *					322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice n° 2033-NOT-SD)					324	25 593	
	Divers* dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC	248	330	9 808	
	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 quindécies)	138			
	Bassions d'emploi à redynamiser (44 duodécies)	991		Investissements outre-mer	344			
	ZFANG (44 quaterdecies)	345		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993			
	BUD (44 sexdecies)	992						
	Dont divers	Créance due au titre du report en arrière du déficit			346			350
		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies)			655			
		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)			643			
		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)			645			
		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)			647			
		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)			648			
		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)			641			
		Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)			990			
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)			649					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS					352	119 372	354	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *			356				
	Déficits antérieurs reportables *..... dont imputés sur le résultat :						360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS					370	119 372	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 (1)		Augmentations (2)		Diminutions (3)		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice (1+2-3) (4)		Réévaluation légale * Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice					
	ACTIF IMMOBILISE															
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial		400	0	402	0	404	0	406	0		0				
	Autres		410	0	412	0	414	0	416	0		0				
Immobilisations corporelles	Terrains		420	0	422	0	424	0	426	0		0				
	Constructions		430	0	432	0	434	0	436	0		0				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels ¹⁾		440	0	442	0	444	0	446	0		0				
	Installations générales, agencements, aménagements divers		450	0	452	0	454	0	456	0		0				
	Matériel de transport		460	0	462	0	464	0	466	0		0				
	Autres immobilisations corporelles		470	595	472	0	474	595	476	0		0				
Immobilisations financières			480	188	482	14	484	0	486	202		0				
TOTAL			490	783	492	14	494	595	496	202		0				
II	AMORTISSEMENTS				Montant des amortissements au début de l'exercice (1)		Augmentations : dotations de l'exercice (2)		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises (1+2-3) (4)		Montant des amortissements à la fin de l'exercice					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES																
Fonds commercial					495	0	497	0	498	0	499	0				
Autres Immobilisations incorporelles					500	0	502	0	504	0	506	0				
Immobilisations corporelles	Terrains				510	0	512	0	514	0	516	0				
	Constructions				520	0	522	0	524	0	526	0				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				530	0	532	0	534	0	536	0				
	Installations générales, agencements, aménagements divers				540	0	542	0	544	0	546	0				
	Matériel de transport				550	0	552	0	554	0	556	0				
	Autres immobilisations corporelles				560	595	562	0	564	595	566	0				
TOTAL				570	595	572	0	574	595	576	0					
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	Valeur d'actif *		Amortissements *		Valeur résiduelle		Prix de cession *		Plus ou moins-values							
									Court terme *	Long terme						
	19 %	15% ou 12,8%	0 %													
IPAD WIFI CELLULAR 128GO GROS	595	595	580	595	582	0	584	0	586	0	581	0	587	0	589	0
Total	578	595	580	595	582	0	584	0	586	0	581	0	587	0	589	0
Plus-values taxables à 19% (1)					579	0	Régularisations	590	0	583	0	594	0	595	0	0
TOTAL									596	0	585	0	597	0	599	0

Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD¹⁾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		CAROLINE PARENT ET ASSOCIES		Néant		<input type="checkbox"/>	
I RELEVÉ DES PROVISIONS -AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS			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	0	602	0	604	0	606	0
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601	0	603	0	605	0	607	0
	Autres provisions réglementées *	610	0	612	0	614	0	616	0
Provisions pour risques et charges		620	0	622	0	624	0	626	0
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630	0	632	0	634	0	636	0
	Sur stocks et en cours	640	0	642	0	644	0	646	0
	Sur comptes clients	650	0	652	0	654	0	656	0
	Autres provisions pour dépréciation	660	0	662	0	664	0	666	0
TOTAL		680	0	682	0	684	0	686	0
A MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					Dotations		Reprises		
Fonds commercial					681	0	683	0	
Autres Immobilisations incorporelles					700	0	705	0	
Terrains					710	0	715	0	
Constructions					720	0	725	0	
Installations techniques, matériel et outillage					730	0	735	0	
Inst. générales, agencements et aménagements divers					740	0	745	0	
Matériel de transport					750	0	755	0	
Autres immobilisations corporelles					760	0	765	0	
TOTAL					770	0	775	0	
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)									
1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes								
TOTAL à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD					780			0	
II DÉFICITS REPORTABLES									
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)°							982	0	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)°		982 bis	0	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)°		982 ter	0		
Déficits imputés							983	0	
Déficits reportables							984	0	
Déficits de l'exercice							860	0	
Total des déficits restant à reporter							870	0	
IV DIVERS									
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	0	381	0	
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			327	0			
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *		dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326	0	380	0	
N° du centre de gestion agréé							388	0	

Montant de la TVA collectée	374	15 286
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	23 332
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	0
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	0
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 ¹	397	0

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 CAROLINE PARENT ET ASSOCIES		Néant *																		
Exercice ouvert le : 01/01/2022		et clos le : 31/12/2022		Données en nombre de mois <table border="1"><tr><td>1</td><td>2</td></tr></table>		1	2															
1	2																					
DÉCLARATION DES EFFECTIFS																						
Effectif moyen du personnel * :				376																		
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	479 757																	
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																		
TOTAL 1				106	479 757																	
II – Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée																						
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				115	26																	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				143																		
Subventions d'exploitation reçues				113																		
Variation positive des stocks				111	70 861																	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				116	4 494																	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				153																		
TOTAL 2				144	75 381																	
III – Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾																						
Achats				121	386 380																	
Variation négative des stocks				145																		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				125	25 213																	
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	1																	
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																		
TOTAL 3				152	411 594																	
IV – Valeur ajoutée produite																						
Calcul de la valeur ajoutée (Total 1 + Total 2 - Total 3)				137	143 544																	
V – Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises																						
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD 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	143 544																	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE																						
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.																						
Si vous êtes assujettis à la CVAE et 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.																						
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	479 757	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	0																	
Période de référence	024	0	1	/	0	1	/	2	0	2	2	016	3	1	/	1	2	/	2	0	2	2
Date de cessation																						

⁽¹⁾ 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 »

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)

Néant

Exercice clos le 2022-12-31 SIREN 493856595

Dénomination de l'entreprise CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

Adresse (voie) 10 Rue DES NAIGEONS

Code postal 21200 Ville BEAUNE

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

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

(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° de département Commune Pays

Adresse : N° Voie Pays

Code Postal Commune

Titre(2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° de département Commune Pays

Adresse : N° Voie Pays

Code Postal Commune

(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.

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)

Néant *

Exercice clos le 2022-12-31

SIREN 493856595

Dénomination de l'entreprise CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

Adresse (voie) 10 Rue DES NAIGEONS

Code postal 21200 Ville BEAUNE

I-NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE :	905	0	
---	-----	---	--

(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 numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case

Taux réduit d'impôt sur les sociétés
Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

CALC219BF4

Identification de la société

Désignation de la société

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

Adresse de son principal établissement

10 Rue DES NAIGEONS
21200 BEAUNE

Numéro SIRET du principal établissement

493856595

Code APE

4634Z

Adresse du siège social si différente

--

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	119 372
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 CGI art 39 terdecies -1	
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 x durée de l'exercice en mois /12	42 500
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	42 500
j Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
k Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
Total lignes h à k	42 500

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

76 872

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

0