

SCI C.L.E.M

1 Place DE L'EUROPE 21630 POMMARD FRANCE

Plaquette du **01/01/2023** au **31/12/2023**



- SOMMAIRE -

C.L.E.M

du 01/01/2023 au 31/12/2023

Attestation	3
Comptes annuels	
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Compte de résultat	7
Bilan actif détaillé	9
Bilan passif détaillé	10
Compte de résultat détaillé	11
Dossier de gestion	
SIG	14
Annexe comptable	
Annexe au bilan et compte de résultat	16
Liasse fiscale	
Imprimés fiscaux	25

- Attestation -

C.L.E.M

du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 :

SCI C.L.E.M
1 Place DE L'EUROPE 21630 POMMARD FRANCE

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Conformément à notre lettre de mission en date du 15/03/2020, 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.

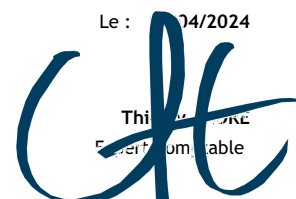
Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

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

Total du bilan :	1 945 096 €
Chiffre d'affaires :	199 536 €
Résultat net comptable :	78 325 €

Fait à : BEAUNE
Le : 04/2024

Thi...
Expert-comptable



COMPTES ANNUELS

- BILAN ACTIF -

C.L.E.M

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	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	316 410		316 410	316 410
Constructions	1 784 204	388 570	1 395 634	1 467 002
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 000	1 378	622	822
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participation évaluées selon méthode équivalence				
Autre participations				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 102 614	389 949	1 712 666	1 784 234
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	559		559	456
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	231 871		231 871	202 477
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	232 430		232 430	202 933
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GENERAL	2 335 044	389 949	1 945 096	1 987 167
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 -

C.L.E.M

du 01/01/2023 au 31/12/2023

			Total	N-1
Produits d'exploitation	France	Export		
Ventes de marchandises				
Production vendue - biens				
Production vendue - services	199 536		199 536	194 227
Chiffre d'affaires net	199 536		199 536	194 227
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			8	
Autres produits				
Total des produits d'exploitation I (1)			199 544	194 227
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3)			8 556	8 610
Impôts, taxes et versements assimilés			3 811	3 427
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amort...			71 568	71 568
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				
Total des charges d'exploitations II (2)			83 935	83 606
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			115 610	110 622
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits Financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo...				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			924	171
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			924	171

- COMPTE DE RESULTAT -

C.L.E.M

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Total	N-1
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)	17 768	19 015
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	17 768	19 015
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-16 844	-18 845
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	98 766	91 777
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits Exceptionnels VI		
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles VII		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	20 441	18 694
BENEFICE OU PERTE	78 325	73 083
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 -

C.L.E.M

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles (1)				
Immobilisations corporelles				
Terrains	316 410	316 410		
21100000 TERRAINS	316 410	316 410		
Constructions	1 395 634	1 467 002	-71 368	-4,86
21310000 BATIMENTS	1 784 204	1 784 204		
28131000 AMORTI BATIM CONSTRUCTIONS	-388 570	-317 202	-71 368	-22,50
Autres immobilisations corporelles	622	822	-200	-24,34
21810000 INST GENE AGENC AMENAG DIVERS	2 000	2 000		
28181000 AMOR INST.GLE.AGT.AM	-1 378	-1 178	-200	-16,97
Immobilisations financières (2)				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 712 666	1 784 234	-71 568	-4,01
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances (3)				
Autres créances	559	456	103	22,59
44400000 IMPOT SOCIETE		97	-97	-100,00
44586000 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	218	208	10	4,81
46700000 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	190		190	
46721000 MAITRE LAMOUR NOTAIRE	151	151		
Trésorerie				
Disponibilités	231 871	202 477	29 394	14,52
51230000 COMPTE A TERME		50 000	-50 000	-100,00
51282000 BP COMPTE SCI 32321809256	231 577	52 319	179 257	342,62
51283000 COMPTE BANQUE POPULAIRE LIVRET	254	100 051	-99 797	-99,75
51870000 BANQUE PRODUIT A RECEVOIR	41	107	-67	-62,12
Comptes de régularisation				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	232 430	202 933	29 497	14,54
TOTAL ACTIF GENERAL	1 945 096	1 987 167	-42 071	-2,12

- BILAN PASSIF DETAILLE -

C.L.E.M

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel (dont versé: 1000)	1 000	1 000		
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	1 000	1 000		
Autres réserves	228 350	155 267	73 083	47,07
10680000 AUTRES RESERVES	228 350	155 267	73 083	47,07
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	78 325	73 083	5 242	7,17
Situation Nette	307 675	229 350	78 325	34,15
TOTAL CAPITAUX PROPRES	307 675	229 350	78 325	34,15
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 623 770	1 746 384	-122 614	-7,02
16422000 PRET BP 08745579 240MOIS	825 991	882 726	-56 734	-6,43
16423000 PRET BP 8850655	796 992	862 816	-65 823	-7,63
16884000 INTERETS COURUS S/EMP	787	843	-56	-6,68
Emprunts et dettes financières divers (3)	7 012	7 005	7	0,10
16500000 DEPOTS DE GARANTIE RECUS	7 000	7 000		
45510000 COMPTE COURANT CAROLINE PARENT	12	5	7	141,34
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 308	1 248	60	4,81
408 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	1 308	1 248	60	4,81
Dettes fiscales et sociales	5 331	3 180	2 151	67,64
44400000 IMPOT SOCIETE	1 747		1 747	
44550000 TVA A DECAISSER	3 584	3 180	404	12,70
Comptes de régularisation				
TOTAL DETTES	1 637 421	1 757 817	-120 396	-6,85
TOTAL PASSIF GENERAL	1 945 096	1 987 167	-42 071	-2,12

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

C.L.E.M

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
Produits d'exploitation				
Production vendue - services	199 536	194 227	5 309	2,73
70800000 PRODUITS ACCESSOIRES	3 589	3 427	162	4,73
70830000 LOCATIONS POMMARD	108 038	106 800	1 238	1,16
70831000 LOCATION CUVERIE BEAUNE	87 909	84 000	3 909	4,65
Chiffre d'affaires net	199 536	194 227	5 309	2,73
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	8		8	
79120000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	8		8	
Autres produits				-37,50
75800000 PRODUITS DIVERS				-37,50
Total des produits d'exploitation I (1)	199 544	194 227	5 317	2,74
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes (3)	8 556	8 610	-55	-0,64
61600000 ASSURANCE PRETS	7 469	7 573	-104	-1,37
62260000 HONORAIRES	1 080	1 030	50	4,85
62600000 FRAIS POSTAUX	7		7	
62700000 SERVICES BANCAIRES		8	-8	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés	3 811	3 427	384	11,21
63520000 TAXES FONCIERES	3 589	3 427	162	4,73
63540000 AUTRES IMPOTS DIRECTS	222		222	
DOTATION D'EXPLOITATION				
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements	71 568	71 568		
68112000 DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOREL.	71 568	71 568		
Total des charges d'exploitations II (2)	83 935	83 606	329	0,39
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	115 610	110 622	4 988	4,51
Opérations en commun				
Produits Financiers				
Autres intérêts et produits assimilés (5)	924	171	753	440,69
76800000 INTERETS SUR OPTIPRO BPOP	193	115	78	68,02
76810000 AUTRES PDTS FINANCIERS	731	56	675	1 200,00
Total des produits financiers (V)	924	171	753	440,69
Charges Financières				
Intérêts et charges assimilées (6)	17 768	19 015	-1 248	-6,56
66120000 INTERETS SUR EMPRUNTS	17 768	19 015	-1 248	-6,56
Total des charges financières (VI)	17 768	19 015	-1 248	-6,56
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-16 844	-18 845	2 001	10,62

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

C.L.E.M

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	98 766	91 777	6 989	7,61
Produits Exceptionnels				
Total des produits Exceptionnels VI				
Charges Exceptionnelles				
Total des charges exceptionnelles VII				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)				
Impôts sur les bénéfices	20 441	18 694	1 747	9,35
<i>69500000 IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES</i>	20 441	18 694	1 747	9,35
TOTAL DES PRODUITS	200 468	194 398	6 070	3,12
TOTAL DES CHARGES	122 143	121 315	828	0,68
BENEFICE OU PERTE	78 325	73 083	5 242	7,17

DOSSIER DE GESTION

- SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION -

C.L.E.M

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	31/12/2023 (12 Mois)		31/12/2022 (12 Mois)		Variation	
		%		%	Var N/N-1	%
Ventes de marchandises et de services						
-Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
Production vendue	199 536	100,00	194 227	100,00	5 309	3,00
+Production immobilisée						
+ ou - Production stockée						
= Production de l'exercice	199 536	100,00	194 227	100,00	5 309	3,00
-Achats stockés						
-Achats d'études et prestations de services						
-Achats de matériel, équipements et travaux						
Marge brute de production	199 536	100,00	194 227	100,00	5 309	3,00
Chiffre d'affaires	199 536	100,00	194 227	100,00	5 309	3,00
Marge Brute Globale	199 536	100,00	194 227	100,00	5 309	3,00
-Autres achats et charges externes	8 556	4,00	8 610	4,00	-55	-1,00
Valeur ajoutée (VA)	190 981	96,00	185 617	96,00	5 364	3,00
+Subventions d'exploitation						
-Charges du personnel (Salaires & cotisations...)						
-Impôts, taxes et versements assimilés	3 811	2,00	3 427	2,00	384	11,00
Excédent brut d'exploitation (EBE)	187 170	94,00	182 190	94,00	4 980	3,00
+Autres produits d'exploitation						-38,00
-Autres charges d'exploitation						
+Reprises sur amortissements et provisions d'...						
+Transferts de charges d'exploitation	8					
-Dotations aux amortissements et provisions d'...	71 568	36,00	71 568	37,00		
Résultat d'exploitation	115 610	58,00	110 622	57,00	4 988	5,00
Produits financiers	924		171		753	441,00
-Charges financières	17 768	9,00	19 015	10,00	-1 248	-7,00
Résultat financier	-16 844	-8,00	-18 845	-10,00	2 001	11,00
+/- Quote-parts sur opérations faites en comm...						
Résultat courant avant impôts (RCAI)	98 766	50,00	91 777	47,00	6 989	8,00
Produits exceptionnels						
-Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
-Impôt sur les bénéfices (impôt sur les socié...)	20 441	10,00	18 694	10,00	1 747	9,00
-Participation salariale						
Résultat net de l'exercice	78 325	39,00	73 083	38,00	5 242	7,00

ANNEXE COMPTABLE

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 1 945 096€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 78 325€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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 des dits 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

Informations relatives au bilan

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables :
- immobilisations non décomposables :

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie 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
Fonds Commercial	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Terrain	316 410	-	-	316 410
Constructions	1 784 204	-	-	1 784 204
Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	2 000	-	-	2 000
Matériel de transport	-	-	-	-
Autres Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Total	2 102 614	-	-	2 102 614

Amortissements :

Amortissements		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin d'Exercice
			Amortissement	Amortissement	
Incorporelles		-	-	-	-
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	317 202	71 368	-	388 570
	Installations techniques matériel et outillage industriel	-	-	-	-
	Installations générales aménagements divers	1 178	200	-	1 378
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Autres immobilisations corporelles	-	-	-	-
TOTAL		318 380	71 568	-	389 949

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

Immobilisations Financières :

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix

d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces immobilisations n'ont pas été intégrés dans les valeurs immobilisées.

Produits à Recevoir :

Produits à Recevoir		Montant
Intérêts Courus	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	41
Autres Produits	Facture à Établir	-
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	-
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	-
	État	-
	Divers	-
Total		41

État des Créances :

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

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		-	-	-
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	218	218	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		341	341	-
Charges constatées d'avance		-	-	-
Totaux		559	559	-
Prêts accordés en cours d'exercice		-		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		-		

Valeur Mobilières de placement et trésorerie :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Trésorerie	N	N - 1
Valeurs Mobilières de Placement	-	-
Banques	231 871	202 477
Total	231 871	202 477

PASSIF

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	100	10,00
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	100	10,00

Libellé	Solde à L'ouverture	Affectation du Résultat	Autres variations		Solde à la Clôture
			+	-	
Capital Social	1 000				1 000
Réserve légale	-				-
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	155 267	73 083			228 350
Report à nouveau	-				-
Résultat de l'exercice	73 083	-73 083			78 325

La société détient ... % de ses propres actions.

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	787	787	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	1 622 983	123 819	508 187	990 977
Emprunts et dettes financières divers	7 000	7 000	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	1 308	1 308	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	-	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	1 747	1 747	-	-
T.V.A.	3 584	3 584	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	12	12	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	1 637 421	138 257	508 187	990 977
<i>Dont :</i>				
Emprunts souscrits en cours d'exercice	-			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	122 558			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	12			

Charges à Payer :

Charges à Payer :		Montant
Congés payés	Congés payés	-
	Charges sociales	-
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	787
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	-
Concours bancaires courants	-	
Autres Charges	Factures à recevoir	1 308
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	-
	Autres charges fiscales	-
Divers	-	
Total		2 095

Compte de Résultat :

Chiffre d'affaires :

	CA HT France	CA HT Export et intra-communautaire	Total
Marchandises	-	-	-
Production	Biens	-	-
	Services	199 536	- 199 536
Chiffre d'affaires total	199 536		- 199 536

Transferts de Charges :

	Exercice N	Exercice N-1
Transferts de charges	8	-

Résultat Financier :

	N	N-1
Produits Financiers de Participations	-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-
Autres intérêts et produits assimilés	924	171
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-
Différences positives de change	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total Produits Financiers	924	171
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-
Différence négative de changes sur les créances et dettes financières	17 768	19 015
Intérêts et charges assimilées	-	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total charges financières	17 768	19 015
Résultat financier	-16 844	-18 845

Résultat Exceptionnel :

	Exercice N	Exercice N-1
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	-
Produits Exceptionnels sur Opération en capital	-	-
Reprise pour provisions pour risques et charges	-	-
Total produits exceptionnels	-	-
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-	-
Charges Exceptionnelle sur Opération en capital	-	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	-	-
Total charges exceptionnelles	-	-
Résultat exceptionnel	-	-

Impôts sur les sociétés :

	Avant IS	Impôt Taux Réduit	Impôt Taux Normal	Résultat Net
Résultat Courant	98 766	6 375	14 066	78 325
Résultat Exceptionnel	-			
Total	98 766	6 375	14 066	78 325

Autres Informations Spécifiques :

Effectif moyen :

Pas de salariés.

Engagements de dettes assorties de sûretés réelles :

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 622 983
Emprunts et dettes financières diverses	
...	

LIASSE FISCALE

Imprimés fiscaux

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	2023-01-01	et clos le	2023-12-31	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:		
C.L.E.M			1 Place DE L'EUROPE		
SIRET			21630 POMMARD		
8 2 4 5 7 4 4 7 9 0 0 0 1 3					
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:		

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		Location de terrains et d'autres biens immobiliers		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	56 266	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 sur le bénéfice et exonérations					
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies		<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		<input type="checkbox"/>
Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 septies		<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies		<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"/>
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		<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)					

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					
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					
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe					
N°		Nom			
4. Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer l'Etat de résidence et le numéro d'identification fiscale de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays					
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 Comptabilité
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	<input checked="" type="checkbox"/>	(Cocher la case correspondante)
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné :		Identité du déclarant:	
		Date: 2024-04-12	Lieu: POMMARD
		Qualité et nom du signataire:	
		Signature :	
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur conventionné		<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>	
Examen de conformité fiscale (ECF)	prestataire :		

I RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS									
Montant global brut des distributions	payées par la société elle-même						a		
	payées par un établissement chargé du service des titres						b		
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s)						c			
Montant des prêts avances et acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées						d			
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus :						e			
Libellé							Montant		
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2 du 3 de l'article 158 du CGI						i			
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2 du 3 de l'article 158 du CGI						j			
Montant des revenus répartis						TOTAL (ligne a à e)			
J RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS									
Nom prénoms domicile qualité (associé, ass gérant) - SARL : tous associés - SCA : associés gérants - SNC ou SCS associés en nom ou commandités - SCA : associés gérants - SEP, sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants			Pour les SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette impôt sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements, forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société					
			Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des versements versés :				
					à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits	à titres de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titres de frais de professionnels, autre que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
						Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
K DIVERS									
Nom et adresse du propriétaire du fonds (si gérance libre)									
L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION									
Rémunérations				Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)					
				Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages					
MVLT imposées				à 0 %		à 15 %		à 19 %	
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice									
MVLT imputée sur les PVL de l'exercice									
MVLT réalisée au cours de l'exercice									
MVLT restant à reporter									
M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS									
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice									
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice									

Désignation de l'entreprise		C.L.E.M			Néant *		
Adresse de l'entreprise		1 Place DE L'EUROPE			21630 POMMARD		
SIRET		8 2 4 5 7 4 4 7 9 0 0 0 1 3					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		12	
						Exercice N clos le 2023-12-31	
ACTIF				Brut		Amortissements – Provisions	
				1		2	
						Net	
						3	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *		010		012	
		Autres *		014		016	
	Immobilisations corporelles *		028	2 102 614	030	389 949	1 712 666
	Immobilisations financières * (1)		040		042		
	Total I (5)		044	2 102 614	048	389 949	1 712 666
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050		052	
		Marchandises *		060		062	
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066		
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *		068		070	
		Autres * (3)		072	559	074	559
	Valeurs mobilières de placement		080		082		
	Disponibilités		084	231 871	086		231 871
	Charges constatées d'avance *		092		094		
Total II		096	232 430	098		232 430	
Total général (I + II)		110	2 335 044	112	389 949	1 945 096	
PASSIF						Exercice N NET	
						1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *			120		1 000	
	Écarts de réévaluation			124			
	Réserve légale			126			
	Réserves réglementées *			130			
	Autres réserves	(dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants) *	131) 132	228 350	
	Report à nouveau			134			
	Résultat de l'exercice			136		78 325	
	Subventions d'investissement			137			
	Provisions réglementées			140			
	Total I			142		307 675	
Provisions pour risques et charges			Total II 154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156		1 630 770	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *			166		1 308	
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169)		169	3 584) 172	5 331	
Comptes courants d'associés			173		12		
Autres dettes			175				
Produits constatés d'avance			174				
Total III			176		1 637 421		
Total général (I + II + III)			180		1 945 096		
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	1 499 164	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		
	(3) Dont compte courant d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise C.L.E.M				Néant *		
		Formulaire déposé au titre de l'IR		018	Exercice N clos le			
A – RÉSULTAT COMPTABLE					2023-12-31			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210		
	Production vendue	{	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	215		214	
			Services *		217		218	199 536
	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	8		
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)						232	199 544	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)					234		
	Variation de stocks (marchandises) *					236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)					238		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					240		
	Autres charges externes * :					242	8 556	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle, CFE et CVAE * :			243		244	3 811	
	Rémunérations du personnel *					250		
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252		
	Dotations aux amortissements *					254	71 568	
	Dotations aux provisions					256		
Autres charges	{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259		262		
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260				
Total des charges d'exploitation (II)						264	83 935	
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						270	115 610	
Produits financiers (III)		280		924		294	17 768	
Produits exceptionnels (IV)						290		
Charges exceptionnelles (VI)	{	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		347		300		
		dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		348				
Impôt sur les bénéfices * (VII)						306	20 441	
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)						310	78 325	
B – RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312	78 325	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	20 441	
	Divers* dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247				330		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC			248				
	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		
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997		
DÉDUCTIONS	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 quinquies)	138			
	Bassions d'emploi à redynamiser (44 duodécies)	991		Investissements outre-mer	344			
	ZFANG (44 quaterdecies)	345						
	BUD (44 sexdecies)	992		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993			
	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				Bénéfice col.1 / Déficit col.2	352	98 766	354	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *				356			
	Déficits antérieurs reportables *.....0			dont imputés sur le résultat :			360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfice col.1 / Déficit col.2	370	98 766	372	

Calcul IS

Application du taux réduit	
Conditions de CA respectées inférieur à 10000000€	<input checked="" type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires	199 536
Durée en mois de l'exercice	12
Base retenue	42 500
Capital entièrement libéré	<input checked="" type="checkbox"/>
Le capital est-il détenu à au moins 75% de manière continue par une personne physique?	<input checked="" type="checkbox"/>
Le capital est-il détenu à au moins 75% de manière continue par une ou des société(s) respectent les conditions?	<input type="checkbox"/>

RÉSULTAT FISCAL IMPOSABLE	
Résultat comptable avant impôt	98 766
Total des Réintégrations	20 441
Total des Déductions	0
Déficit Imputé	0
Déficit Généré	0
RÉSULTAT FISCAL IMPOSABLE	98 766

IMPÔT SOCIÉTÉ À PAYER			
Impôt société taux normal	56 266	25	14 067
Impôt société taux réduit	42 500	15	6 375
PV à long terme imposables 15%	0	15	0
PV à long terme imposables à 19%	0	19	0
Autres PV imposable à 19%	0	19	0
Autre impôt à taux particulier	0	0	0
Contribution sociale	0	0	0
Contribution annuelle sur les revenus locatifs	0	2	0
Contribution exceptionnelle s/IS	0	0	0
IMPÔT SOCIÉTÉ À PAYER			20 442
RÉSULTAT NET COMPTABLE THÉORIQUE APRÈS IMPÔT			78 324
RÉSULTAT COMPTABLE RÉEL APRÈS IMPÔT			78 325
Écart			(1)

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise

C.L.E.M

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		402		404		406					
	Autres	410		412		414		416					
Immobilisations corporelles	Terrains	420	316 410	422		424		426		316 410			
	Constructions	430	1 784 204	432		434		436		1 784 204			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels ¹	440		442		444		446					
	Installations générales, agencements, aménagements divers	450	2 000	452		454		456		2 000			
	Matériel de transport	460		462		464		466					
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476					
Immobilisations financières		480		482		484		486					
TOTAL		490	2 102 614	492		494		496		2 102 614			
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 (3)		Montant des amortissements à la fin de l'exercice (1+2-3) (4)			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Fonds commercial				495		497		498		499			
Autres Immobilisations incorporelles				500		502		504		506			
Immobilisations corporelles	Terrains			510		512		514		516			
	Constructions			520	317 202	522	71 368	524		526	388 570		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			530		532		534		536			
	Installations générales, agencements, aménagements divers			540	1 178	542	200	544		546	1 378		
	Matériel de transport			550		552		554		556			
	Autres immobilisations corporelles			560		562		564		566			
TOTAL				570	318 380	572	71 568	574		576	389 949		
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			581	587	589		
19 %	15% ou 12,8%	0 %											
Total	578	580	582	584	586	581	587	589					
Plus-values taxables à 19% (1)			579	Régularisations	590	583	594	595					
TOTAL					596	585	597	599					

Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD¹¹ 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		C.L.E.M		Néant		<input checked="" 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	0
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	0
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 <u>C.L.E.M</u>		Néant *			
Exercice ouvert le : <u>2023-01-01</u>		et clos le : <u>2023-12-31</u>		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		199 536			
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		199 536			
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		0			
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143					
Subventions d'exploitation reçues		113					
Variation positive des stocks		111					
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116		8			
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153					
TOTAL 2		144		8			
III – Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾							
Achats		121					
Variation négative des stocks		145					
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125		8 556			
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					
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		8 556			
IV – Valeur ajoutée produite							
Calcul de la valeur ajoutée		(Total 1 + Total 2 - Total 3)		137			
				190 989			
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		190 989			
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)		022 199 536		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 3 016 3 1 / 1 2 / 2 0 2 3					
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 2023-12-31 SIREN 824574479

Dénomination de l'entreprise C.L.E.M

Adresse (voie) 1 Place DE L'EUROPE

Code postal 21630 Ville POMMARD

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	2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONNAIRES CORRESPONDANTES	904	100

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)	Mme	Nom patronymique	PARENT	Prénom(s)	Caroline
Nom marital	PARENT	% de détention	50	Nb de parts ou actions	50
Naissance : Date	1977-04-19	N° de département	21	Commune	DIJON
				Pays	FRANCE
Adresse : N°	14	Voie	Rue	PIERRE JOIGNEAUX	
Code Postal	21200	Commune	BEAUNE	Pays	FRANCE

Titre(2)	Mr	Nom patronymique	PARENT	Prénom(s)	Mathias
Nom marital		% de détention	50	Nb de parts ou actions	50
Naissance : Date	1990-05-30	N° de département	21	Commune	DIJON
				Pays	FRANCE
Adresse : N°	3	Voie	Grande Rue		
Code Postal	21630	Commune	POMMARD	Pays	FRANCE

(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 2023-12-31

SIREN 824574479

Dénomination de l'entreprise C.L.E.M

Adresse (voie) 1 Place DE L'EUROPE

Code postal 21630 Ville POMMARD

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

C.L.E.M

Adresse de son principal établissement

1 Place DE L'EUROPE
21630 POMMARD

Numéro SIRET du principal établissement

82457447900013

Code APE

6820B

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	98 766
b Dont plus-value nette à court terme	
c Déficits 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)

56 266

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

0