

SAS FRANCOIS PARENT

1 Place DE L'EUROPE 21630 POMMARD FRANCE

Plaquette du **01/08/2022** au **31/07/2023**



- SOMMAIRE -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2022 au 31/07/2023

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
Liasse fiscale	
Imprimés fiscaux	32

- Attestation -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2022 au 31/07/2023

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 :

SAS FRANCOIS PARENT
1 Place DE L'EUROPE 21630 POMMARD FRANCE

relatifs à l'exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023.

Conformément à notre lettre de mission en date du 11/10/2022, 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 :	2 172 872 €
-Chiffre d'affaires :	1 147 329 €
-Résultat net comptable :	202 396 €

Fait à : **BEAUNE**
Le : **06/11/2023**

Thierry ANDRE
Expert-comptable



COMPTES ANNUELS

- BILAN ACTIF -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2022 au 31/07/2023

	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	2 190	2 190		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	60 866	32 112	28 754	34 841
Installations techniques, matériel et outillages industriels	59 792	56 204	3 587	6 827
Autres immobilisations corporelles	24 416	19 858	4 558	7 651
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participation évaluées selon méthode équivalence				
Autre participations	242		242	242
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	147 505	110 364	37 141	49 561
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements	24 768		24 768	26 938
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	531 434		531 434	485 940
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	309 961		309 961	369 057
Autres créances	15 071		15 071	36 042
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 252 161		1 252 161	962 312
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	2 335		2 335	2 513
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 135 731		2 135 731	1 882 802
TOTAL ACTIF GENERAL	2 283 236	110 364	2 172 872	1 932 363
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 -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2022 au 31/07/2023

			Total	N-1
Produits d'exploitation	France	Export		
Ventes de marchandises	255 602	703 814	959 416	1 238 072
Production vendue - biens				
Production vendue - services	187 913		187 913	169 860
Chiffre d'affaires net	443 515	703 814	1 147 329	1 407 932
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			440	5 783
Autres produits			3	3
Total des produits d'exploitation I (1)			1 147 772	1 413 718
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			511 562	806 909
Variation de stock (marchandises)			-45 494	-89 473
Achats de matières premières et autres approvisionnements			37 137	60 259
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			2 170	-12 564
Autres achats et charges externes (3)			110 062	148 235
Impôts, taxes et versements assimilés			2 232	4 622
Salaires et traitements			161 742	137 027
Charges sociales			68 378	59 617
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amort...			12 420	16 979
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			10	271
Total des charges d'exploitations II (2)			860 218	1 131 882
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			287 554	281 837
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)			6 870	
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)			6 870	

- COMPTE DE RESULTAT -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2022 au 31/07/2023

	Total	N-1
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)	33 588	10 665
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	33 588	10 665
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-26 719	-10 665
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	260 835	271 171
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	3 360	
Total des produits Exceptionnels VI	3 360	
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)	3 360	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	61 799	67 477
BENEFICE OU PERTE	202 396	203 694
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 -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2022 au 31/07/2023

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles (1)				
20500000 LOGICIELS	2 190	2 190		
28050000 AMORT.LOGICIEL	-2 190	-2 190		
Immobilisations corporelles				
Constructions	28 754	34 841	-6 087	-17,47
21350100 AGENC CONST 1 PLACE DE L'EUROP	60 866	60 866		
28135010 AMORT AGENCT 1 PLACE DE L'EURO	-32 112	-26 025	-6 087	23,39
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 587	6 827	-3 240	-47,46
21543000 MAT DE VINIFICATION	2 000	2 000		
21544000 MAT STOCKAGE ET ELEVEGE	44 631	44 631		
21547000 MAT DE CONDITIONNEMENT	2 640	2 640		
21548000 SYSTEME DE VIN AUX VERRES	10 521	10 521		
28154300 AMORT.MAT DE VINIFICATION	-2 000	-2 000		
28154400 AMORT.MAT.DE STOCKAGE ELEVEGE	-44 631	-42 706	-1 925	4,51
28154700 AMORT.MAT.CONDITIONNEMENT	-2 640	-2 640		
28154800 AMORT.MAT COMMERCIALISATION	-6 934	-5 618	-1 315	23,41
Autres immobilisations corporelles	4 558	7 651	-3 094	-40,43
21810000 INST.AGENC.AMENAG.DIVERS	1 565	1 565		
21811000 AMENAGEMENTS JEFFERSON'S CLUB	8 596	8 596		
21830000 MATERIEL DE BUREAU	742	742		
21840000 MOBILIER JEFFERSON'S CLUB	13 513	13 513		
28181000 AMORT.INST.AGENC.AMENAG.DIVERS	-1 046	-850	-196	23,00
28181100 AMORT AMENAGT JEFFERS	-5 014	-4 021	-993	24,70
28183000 AMORT.MAT DE BUREAU	-376	-193	-183	94,67
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	-13 422	-11 700	-1 722	14,72
Immobilisations financières (2)				
Autre participations	242	242		
26200000 PARTS SOCIALES	242	242		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	37 141	49 561	-12 420	-25,06
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements	24 768	26 938	-2 170	-8,06
32000000 AUTRES APPROVISIONNEMENTS	6	6		
32600000 STOCK EMBALLAGE	24 761	26 932	-2 170	-8,06
Marchandises	531 434	485 940	45 494	9,36
37110000 STOCK VINS VRAC	268 746	296 436	-27 690	-9,34
37120000 STOCK VINS BOUTEILLES	262 688	189 504	73 184	38,62

- BILAN ACTIF DETAILLE -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2022 au 31/07/2023

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	309 961	369 057	-59 096	-16,01
411 CLIENTS	86 416	169 345	-82 929	-48,97
418 CLIENTS - PRODUITS NON ENCORE FACTURES	223 546	199 712	23 834	11,93
Autres créances	15 071	36 042	-20 970	-58,18
401 FOURNISSEURS	373		373	
40960000 FOURNISSEURS EMBALL A RENDRE	177	177		
44400000 IMPOT SOCIETE	2 185	5 255	-3 070	-58,42
44566500 TVA / BIEN & SERVICE	5 511	18 596	-13 085	-70,37
44567000 CREDIT TVA A REPORTER	511	1 852	-1 341	-72,41
44586000 TVA SUR FACT NON PARVENUE	6 315	10 162	-3 847	-37,86
Trésorerie				
Disponibilités	1 252 161	962 312	289 849	30,12
51210000 CREDIT AGRICOLE CHAMP.-BOURG.	640 579	955 145	-314 566	-32,93
51250000 CAT	600 000		600 000	
51290000 CRCA O.C.S N°1335356	2 422	2 422		
51870000 BANQUE PRODUITS A RECEVOIR	3 120		3 120	
53000000 CAISSE	5 754	4 459	1 295	29,05
53100000 CAISSE CAVEAU-BAR	287	287		
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	2 335	2 513	-178	-7,06
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 335	2 513	-178	-7,06
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 135 731	1 882 802	252 929	13,43
TOTAL ACTIF GENERAL	2 172 872	1 932 363	240 509	12,45

- BILAN PASSIF DETAILLE -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2022 au 31/07/2023

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel (dont versé: 32000)	32 000	32 000		
10130000 CAPITAL APPELE ET VERSE	32 000	32 000		
Réserve légale	3 200	3 200		
10611000 RESERVE LEGALE PROPEMENT DITE	3 200	3 200		
Autres réserves	1 013 218	809 524	203 694	25,16
10680100 AUTRES RESERVES	1 013 218	809 524	203 694	25,16
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	202 396	203 694	-1 299	-0,64
Situation Nette	1 250 814	1 048 418	202 396	19,30
Provisions réglementées	11 561	14 920	-3 360	-22,52
14310000 PROVISION HAUSSE DE PRIX	11 561	14 920	-3 360	-22,52
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 262 375	1 063 339	199 036	18,72
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	13 659	27 192	-13 533	-49,77
16430000 PRET CA - 93 000€- RBT C/C	13 659	27 192	-13 533	-49,77
Emprunts et dettes financières divers (3)	739 956	566 304	173 651	30,66
16880000 INTERETS COURUS / EMPRUNTS	7	14	-7	-49,75
45520000 CONV TRESO DOMAINE AF GROS	706 665	555 938	150 726	27,11
45580000 ASSOCIES C/C - INTERETS COURUS	33 284	10 352	22 932	221,53
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 349	169 875	-108 527	-63,89
401 FOURNISSEURS	23 459	108 903	-85 444	-78,46
408 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	37 890	60 973	-23 083	-37,86
Dettes fiscales et sociales	72 963	94 653	-21 690	-22,92
42820000 PROVISION POUR CONGES PAYES	15 725	12 331	3 394	27,52
43100000 URSSAF SALARIES	6 900	4 772	2 128	44,59
43703000 CPCEA PREVOY CADRES	591	356	235	66,01
43703100 CCPMA PREVOY CADRES	49	30	19	64,36
43750000 RETRAITE ARRCO	1 968	1 852	116	6,26
43750100 PREVOYANCE NON CADRE		353	-353	-100,00
43750200 GENERALI VIE MUTUELLE	145	145		
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	7 244	5 405	1 839	34,02
43867500 TAXE APPRENTISSAGE	71		71	
44210000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	2 470	1 165	1 305	112,04

- BILAN PASSIF DETAILLE -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2022 au 31/07/2023

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
44578900 TVA CERFI - ISAGRI	412	34 760	-34 348	-98,81
44587000 TVA FACTURE A ETABLIR	37 258	33 285	3 972	11,93
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	130	130		
44862000 TA ET FC		68	-68	-100,00
Autres dettes	22 571	11 000	11 571	105,19
411 CLIENTS	22 571	11 000	11 571	105,19
TOTAL DETTES	910 497	869 024	41 473	4,77
TOTAL PASSIF GENERAL	2 172 872	1 932 363	240 509	12,45

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2022 au 31/07/2023

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	959 416	1 238 072	-278 657	-22,51
70710000 VENTE FRANCE	255 595	351 743	-96 148	-27,33
70730000 HUILE OLIVE		46	-46	-100,00
70791000 VENTE CEE	74 111	192 224	-118 114	-61,45
70792000 VENTE EXPORT	430 056	521 831	-91 775	-17,59
70793000 VENTE EN SUSPENSION DE TAXES	199 647	173 124	26 523	15,32
70970000 RRR ACCORDES	7	-896	902	-100,73
Production vendue - services	187 913	169 860	18 053	10,63
70850000 PORT ET FRAIS ACCES FACTURE	187 913	169 860	18 053	10,63
Chiffre d'affaires net	1 147 329	1 407 932	-260 603	-18,51
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	440	5 783	-5 344	-92,39
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	440	5 783	-5 344	-92,39
Autres produits	3	3		10,10
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	3	3		10,10
Total des produits d'exploitation I (1)	1 147 772	1 413 718	-265 947	-18,81
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	511 562	806 909	-295 347	-36,60
60701100 ACHATS VINS VRAC / TVA	28 160	167 000	-138 840	-83,14
60702000 ACHATS VINS BOUTEILLE / SUSPENS	243 846	457 079	-213 233	-46,65
60703000 ACHATS VINS BOUTELLES TVA	70 562	122 652	-52 090	-42,47
60707000 ACHATS RAISINS / SUSPENSION		4 492	-4 492	-100,00
60708000 ACHATS RAISINS / TVA	226 613	171 209	55 404	32,36
60870000 COMM SUR ACHATS VINS RAISINS	5 017	424	4 594	1 084,42
60970000 RRRO S/ACHATS MARCHANDISES	-62 637	-115 946	53 309	-45,98
Variation de stock (marchandises)	-45 494	-89 473	43 979	-49,15
60371100 VAR.STOCK VINS VRACS	27 690	-106 466	134 156	-126,01
60371200 VAR.STOCK VINS BOUTELLES	-73 184	16 993	-90 177	-530,67
Achats de matières premières et autres approvisionnements	37 137	60 259	-23 122	-38,37
60171000 ACHATS BOUTELLES	3 416	4 723	-1 307	-27,66
60175000 ACHATS BOUCHONS	7 012	9 330	-2 318	-24,85
60261100 ACHATS CAPSULES		12 612	-12 612	-100,00
60261200 ACHATS HABILLAGE - BOUTEILLE	3 275	2 498	777	31,12
60261300 ACHATS CARTONS-CAISSES	20 324	26 883	-6 560	-24,40
60261400 ACHATS AUTRES DIV EMBALL	2 216	2 347	-131	-5,56
60261600 ACHAT CAISSE BOIS PERSONNALISE		1 437	-1 437	-100,00
60261700 PIONS FISCAUX	400		400	
60276200 PRODUITS OENOLOGIQUES	493	212	282	133,08
60276400 SUCRE		216	-216	-100,00

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2022 au 31/07/2023

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)	2 170	-12 564	14 734	-117,27
60320000 VAR STOCKS AUTRES APPROV		-6	6	-100,00
60326000 VAR.STOCK EMBALLAGES	2 170	-12 557	14 727	-117,28
Autres achats et charges externes (3)	110 062	148 235	-38 174	-25,75
60631000 PRODUITS ENTRETIEN		17	-17	-100,00
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	411	263	148	56,39
61102000 TRAVAUX TIERS ELEVAGE	3 866	3 658	208	5,68
61104000 TRAVAUX TIERS DIVERS	11 966	16 894	-4 928	-29,17
61321200 LOCATION TERMINAL PAIEMENT	360	480	-120	-25,00
61321300 LOYERS PLACE DE L'EUROPE	36 000	36 000		
61400000 CHARGES LOCAT & DE COPROPRIETE	1 081	1 095	-14	-1,26
61561000 MAINTENANCE	6 835	6 805	30	0,44
61561100 MAINTENANCE AKANEA	1 259	758	502	66,20
61600000 PRIME D'ASSURANCE	1 506	1 401	105	7,53
61800000 SERVICES EXTERIEURS		34	-34	-100,00
62220000 COMMISSION COURTAGE/VTE	30 773	65 305	-34 532	-52,88
62260000 HONORAIRES	5 635	5 329	306	5,74
62261000 HONORAIRES CAC	2 100	2 150	-50	-2,33
62262000 HONORAIRES JURIDIQUES	770	770		
62420000 TRANSPORT SUR VENTE	626	532	94	17,68
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 258	2 720	537	19,76
62570000 RECEPTIONS	229	178	51	28,90
62600000 FRAIS POSTAUX	152	212	-60	-28,34
62601000 TELEPHONE	1 665	1 813	-148	-8,18
62700000 FRAIS BANCAIRES	544	696	-152	-21,77
62800000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	1 020	1 075	-55	-5,09
62812000 COTISATIONS ACHATS	5	51	-46	-89,92
Impôts, taxes et versements assimilés	2 232	4 622	-2 390	-51,71
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	995	949	46	4,84
63330000 PART.FORMA.CONTINUE (ORG)	805	3 208	-2 403	-74,91
63512000 CFE	366	369	-3	-0,81
63560000 DROIT DE CIRCULATION/VINS	66	96	-30	-31,25
Salaires et traitements	161 742	137 027	24 715	18,04
64110000 SALAIRES BRUTS	133 247	129 119	4 129	3,20
64120000 PROVISION POUR CONGES PAYES	3 394	-2 561	5 955	-232,50
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	13 101	10 469	2 632	25,14
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	12 000		12 000	
Charges sociales	68 378	59 617	8 761	14,70
64510000 URSSAF	44 864	40 301	4 564	11,32
64520000 CHARGES SOCIALES SUR CP	1 839	-1 055	2 894	-274,31
64550000 RETRAITE ARRCO	16 001	15 293	707	4,62

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2022 au 31/07/2023

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
64554000 PREVOYANCE	4 862	3 872	990	25,56
64750000 MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE	173	173		
64800000 AURES CHARGES DE PERSONNEL	639	1 018	-379	-37,21
64820000 PROTOCOLE SANITAIRE COVID		15	-15	-100,00
DOTATION D'EXPLOITATION				
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements	12 420	16 979	-4 559	-26,85
68112000 DOTATION AMORTISSEMENTS	12 420	16 979	-4 559	-26,85
Autres charges	10	271	-261	-96,34
65130000 SPRE-SACEM		257	-257	-100,00
65800000 CHARGES DIVERSES DE GEST° COURA	10	14	-4	-29,14
Total des charges d'exploitations II (2)	860 218	1 131 882	-271 664	-24,00
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	287 554	281 837	5 717	2,03
Opérations en commun				
Produits Financiers				
Autres intérêts et produits assimilés (5)	6 870		6 870	
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	6 870		6 870	
Total des produits financiers (V)	6 870		6 870	
Charges Financières				
Intérêts et charges assimilées (6)	33 588	10 665	22 923	214,94
66110000 INTERETS EMP	188	313	-125	-39,97
66150000 INT CPTES COUR & DES DEP CRED	33 314	10 352	22 963	221,83
66180000 INTERETS DEBITEURS	86		86	
Total des charges financières (VI)	33 588	10 665	22 923	214,94
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-26 719	-10 665	-16 053	150,52
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	260 835	271 171	-10 336	-3,81
Produits Exceptionnels				
Reprises sur provisions et transferts de charges	3 360		3 360	
78730000 REPRISE PROVISION HAUSSE DE PRIX	3 360		3 360	
Total des produits Exceptionnels VI	3 360		3 360	
Charges Exceptionnelles				
Total des charges exceptionnelles VII				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)	3 360		3 360	
Impôts sur les bénéfices	61 799	67 477	-5 678	-8,41
69500000 IMPOTS/BENEFICES	61 799	67 477	-5 678	-8,41

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2022 au 31/07/2023

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
TOTAL DES PRODUITS	1 158 001	1 413 718	-255 717	-18,09
TOTAL DES CHARGES	955 605	1 210 024	-254 419	-21,03
BENEFICE OU PERTE	202 396	203 694	-1 299	-0,64

DOSSIER DE GESTION

- SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2022 au 31/07/2023

	31/07/2023 (12 Mois)		31/07/2022 (12 Mois)		Variation	
		%		%	Var N/N-1	%
Ventes de marchandises et de services	959 416	100,00	1 238 072	100,00	-278 657	-23,00
-Coût d'achat des marchandises vendues	466 067	49,00	717 436	58,00	-251 369	-35,00
Marge commerciale	493 348	51,00	520 636	42,00	-27 288	-5,00
Production vendue	187 913	100,00	169 860	100,00	18 053	11,00
+Production immobilisée						
+ ou - Production stockée						
= Production de l'exercice	187 913	100,00	169 860	100,00	18 053	11,00
-Achats stockés	39 307	21,00	47 695	28,00	-8 388	-18,00
-Achats d'études et prestations de services						
-Achats de matériel, équipements et travaux						
Marge brute de production	148 606	79,00	122 165	72,00	26 441	22,00
Chiffre d'affaires	1 147 329	100,00	1 407 932	100,00	-260 603	-19,00
Marge globale (Commerciale + Production)	641 955	56,00	642 801	46,00	-847	
-Autres achats et charges externes	110 062	10,00	148 235	11,00	-38 174	-26,00
Valeur ajoutée (VA)	531 893	46,00	494 566	35,00	37 327	8,00
+Subventions d'exploitation						
-Charges du personnel (Salaires & cotisations...)	230 120	20,00	196 644	14,00	33 476	17,00
-Impôts, taxes et versements assimilés	2 232		4 622		-2 390	-52,00
Excédent brut d'exploitation (EBE)	299 541	26,00	293 300	21,00	6 241	2,00
+Autres produits d'exploitation	3		3			10,00
-Autres charges d'exploitation	10		271		-261	-96,00
+Reprises sur amortissements et provisions d'...						
+Transferts de charges d'exploitation	440		5 783		-5 344	-92,00
-Dotations aux amortissements et provisions d...	12 420	1,00	16 979	1,00	-4 559	-27,00
Résultat d'exploitation	287 554	25,00	281 837	20,00	5 717	2,00
Produits financiers	6 870	1,00				
-Charges financières	33 588	3,00	10 665	1,00	22 923	215,00
Résultat financier	-26 719	-2,00	-10 665	-1,00	-16 053	151,00
+/- Quote-parts sur opérations faites en comm...						
Résultat courant avant impôts (RCAI)	260 835	23,00	271 171	19,00	-10 336	-4,00
Produits exceptionnels	3 360					
-Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	3 360					
-Impôt sur les bénéfices (impôt sur les socié...)	61 799	5,00	67 477	5,00	-5 678	-8,00
-Participation salariale						
Résultat net de l'exercice	202 396	18,00	203 694	14,00	-1 299	-1,00

- SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2022 au 31/07/2023

	31/07/2023 (12 Mois)		31/07/2022 (12 Mois)		Variation	
		%		%	Var N/N-1	%
Ventes de marchandises et de services	959 416	100,00	1 238 072	100,00	-278 657	-23,00
70710000 - VENTE FRANCE	255 595	27,00	351 743	28,00	-96 148	-27,00
70730000 - HUILE OLIVE			46		-46	-100,00
70791000 - VENTE CEE	74 111	8,00	192 224	16,00	-118 114	-61,00
70792000 - VENTE EXPORT	430 056	45,00	521 831	42,00	-91 775	-18,00
70793000 - VENTE EN SUSPENSION DE TA.	199 647	21,00	173 124	14,00	26 523	15,00
70797000 - RRR ACCORDES	7		-896		902	-101,00
-Coût d'achat des marchandises vendues	466 067	49,00	717 436	58,00	-251 369	-35,00
60371100 - VAR.STOCK VINS VRACS	27 690	3,00	-106 466	-9,00	134 156	-126,00
60371200 - VAR.STOCK VINS BOUTEILLES	-73 184	-8,00	16 993	1,00	-90 177	-531,00
60701100 - ACHATS VINS VRAC/TVA	28 160	3,00	167 000	13,00	-138 840	-83,00
60702000 - ACHATS VINS BOUTEILLE/SUS..	243 846	25,00	457 079	37,00	-213 233	-47,00
60703000 - ACHATS VINS BOUTEILLES TV...	70 562	7,00	122 652	10,00	-52 090	-42,00
60707000 - ACHATS RAISINS/SUSPENSION			4 492		-4 492	-100,00
60708000 - ACHATS RAISINS / TVA	226 613	24,00	171 209	14,00	55 404	32,00
60870000 - COMM SUR ACHATS VINS RAIS.	5 017	1,00	424		4 594	1 084,00
60970000 - RRRO S/ACHATS MARCHANDISI	-62 637	-7,00	-115 946	-9,00	53 309	-46,00
Marge commerciale	493 348	51,00	520 636	42,00	-27 288	-5,00
Production vendue	187 913	100,00	169 860	100,00	18 053	11,00
70850000 - PORT ET FRAIS ACCES FACTU..	187 913	100,00	169 860	100,00	18 053	11,00
+Production immobilisée						
+ ou - Production stockée						
= Production de l'exercice	187 913	100,00	169 860	100,00	18 053	11,00
-Achats stockés	39 307	21,00	47 695	28,00	-8 388	-18,00
60171000 - ACHATS BOUTEILLES	3 416	2,00	4 723	3,00	-1 307	-28,00
60175000 - ACHATS BOUCHONS	7 012	4,00	9 330	5,00	-2 318	-25,00
60261100 - ACHATS CAPSULES			12 612	7,00	-12 612	-100,00
60261200 - ACHATS HABILLAGE - BOUTEI...	3 275	2,00	2 498	1,00	777	31,00
60261300 - ACHATS CARTONS-CAISSES	20 324	11,00	26 883	16,00	-6 560	-24,00
60261400 - ACHATS AUTRES DIV EMBALL	2 216	1,00	2 347	1,00	-131	-6,00
60261600 - ACHAT CAISSE BOIS PERSONN.			1 437	1,00	-1 437	-100,00
60261700 - PIONS FISCAUX	400				400	
60276200 - PRODUITS OENOLOGIQUES	493		212		282	133,00
60276400 - SUCRE			216		-216	-100,00
60320000 - VAR STOCKS AUTRES APPROV			-6		6	-100,00
60326000 - VAR.STOCK EMBALLAGES	2 170	1,00	-12 557	-7,00	14 727	-117,00
-Achats d'études et prestations de services						
-Achats de matériel, équipements et travaux						
Marge brute de production	148 606	79,00	122 165	72,00	26 441	22,00
Chiffre d'affaires	1 147 329	100,00	1 407 932	100,00	-260 603	-19,00
Marge globale (Commerciale + Production)	641 955	56,00	642 801	46,00	-847	
-Autres achats et charges externes	110 062	10,00	148 235	11,00	-38 174	-26,00

- SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2022 au 31/07/2023

					Variation	
	31/07/2023 (12 Mois)	%	31/07/2022 (12 Mois)	%	Var N/N-1	%
60631000 - PRODUITS ENTRETIEN			17		-17	-100,00
60640000 - FOURNITURES DE BUREAU	411		263		148	56,00
61102000 - TRAVAUX TIERS ELEVAGE	3 866		3 658		208	6,00
61104000 - TRAVAUX TIERS DIVERS	11 966	1,00	16 894	1,00	-4 928	-29,00
61321200 - LOCATION TERMINAL PAIEMEN.	360		480		-120	-25,00
61321300 - LOYERS PLACE DE L'EUROPE	36 000	3,00	36 000	3,00		
61400000 - CHARGES LOCAT & DE COPROF	1 081		1 095		-14	-1,00
61561000 - MAINTENANCE	6 835	1,00	6 805		30	
61561100 - MAINTENANCE AKANEA	1 259		758		502	66,00
61600000 - PRIME D'ASSURANCE	1 506		1 401		105	8,00
61800000 - SERVICES EXTERIEURS			34		-34	-100,00
62220000 - COMMISSION COURTAGE/VTE	30 773	3,00	65 305	5,00	-34 532	-53,00
62260000 - HONORAIRES	5 635		5 329		306	6,00
62261000 - HONORAIRES CAC	2 100		2 150		-50	-2,00
62262000 - HONORAIRES JURIDIQUES	770		770			
62420000 - TRANSPORT SUR VENTE	626		532		94	18,00
62510000 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 258		2 720		537	20,00
62570000 - RECEPTIONS	229		178		51	29,00
62600000 - FRAIS POSTAUX	152		212		-60	-28,00
62601000 - TELEPHONE	1 665		1 813		-148	-8,00
62700000 - FRAIS BANCAIRES	544		696		-152	-22,00
62800000 - COTISATIONS PROFESSIONNEL	1 020		1 075		-55	-5,00
62812000 - COTISATIONS ACHATS	5		51		-46	-90,00
Valeur ajoutée (VA)	531 893	46,00	494 566	35,00	37 327	8,00
+Subventions d'exploitation						
-Charges du personnel (Salaires & cotisations...)	230 120	20,00	196 644	14,00	33 476	17,00
64110000 - SALAIRES BRUTS	133 247	12,00	129 119	9,00	4 129	3,00
64120000 - PROVISION POUR CONGES PAY	3 394		-2 561		5 955	-233,00
64130000 - PRIMES ET GRATIFICATIONS	13 101	1,00	10 469	1,00	2 632	25,00
64140000 - INDEMNITES ET AVANTAGES D.	12 000	1,00			12 000	
64510000 - URSSAF	44 864	4,00	40 301	3,00	4 564	11,00
64520000 - CHARGES SOCIALES SUR CP	1 839		-1 055		2 894	-274,00
64550000 - RETRAITE ARRCO	16 001	1,00	15 293	1,00	707	5,00
64554000 - PREVOYANCE	4 862		3 872		990	26,00
64750000 - MEDECINE TRAVAIL PHARMACI.	173		173			
64800000 - AURES CHARGES DE PERSONN	639		1 018		-379	-37,00
64820000 - PROTOCOLE SANITAIRE COVID			15		-15	-100,00
-Impôts, taxes et versements assimilés	2 232		4 622		-2 390	-52,00
63120000 - TAXE APPRENTISSAGE	995		949		46	5,00
63330000 - PART.FORMA.CONTINUE (ORG)	805		3 208		-2 403	-75,00
63512000 - CFE	366		369		-3	-1,00
63560000 - DROIT DE CIRCULATION/VINS	66		96		-30	-31,00

- SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2022 au 31/07/2023

	31/07/2023 (12 Mois)		31/07/2022 (12 Mois)		Variation	
		%		%	Var N/N-1	%
Excédent brut d'exploitation (EBE)	299 541	26,00	293 300	21,00	6 241	2,00
+Autres produits d'exploitation	3		3			10,00
75800000 - PRODUITS DIVERS GESTION C...	3		3			10,00
-Autres charges d'exploitation	10		271		-261	-96,00
65130000 - SPRE-SACEM			257		-257	-100,00
65800000 - CHARGES DIVERSES DE GEST°	10		14		-4	-29,00
+Reprises sur amortissements et provisions d'...						
+Transferts de charges d'exploitation	440		5 783		-5 344	-92,00
79100000 - TRANSFERT DE CHARGES	440		5 783		-5 344	-92,00
-Dotations aux amortissements et provisions d'...	12 420	1,00	16 979	1,00	-4 559	-27,00
68112000 - DOTATION AMORTISSEMENTS	12 420	1,00	16 979	1,00	-4 559	-27,00
Résultat d'exploitation	287 554	25,00	281 837	20,00	5 717	2,00
Produits financiers	6 870	1,00				
76800000 - AUTRES PRODUITS FINANCIER.	6 870	1,00			6 870	
-Charges financières	33 588	3,00	10 665	1,00	22 923	215,00
66110000 - INTERETS EMP	188		313		-125	-40,00
66150000 - INT CPTES COUR & DES DEP ...	33 314	3,00	10 352	1,00	22 963	222,00
66180000 - INTERETS DEBITEURS	86				86	
Résultat financier	-26 719	-2,00	-10 665	-1,00	-16 053	151,00
+/- Quote-parts sur opérations faites en comm...						
Résultat courant avant impôts (RCAI)	260 835	23,00	271 171	19,00	-10 336	-4,00
Produits exceptionnels	3 360					
78730000 - REPRISE PROVISION HAUSSE ...	3 360				3 360	
-Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	3 360					
-Impôt sur les bénéfices (impôt sur les socié...	61 799	5,00	67 477	5,00	-5 678	-8,00
69500000 - IMPOTS/BENEFICES	61 799	5,00	67 477	5,00	-5 678	-8,00
-Participation salariale						
Résultat net de l'exercice	202 396	18,00	203 694	14,00	-1 299	-1,00

ANNEXE COMPTABLE

FRANCOIS PARENT

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/07/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/07/2023, dont le total est de 2 172 872€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 202 396€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/08/2022 au 31/07/2023.

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 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, 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 :

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 prévues

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 Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Frais d'établissement et de développement	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	2 190	-	-	-	-	2 190
Total Immobilisations Incorporelles (I)	2 190	-	-	-	-	2 190
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	60 866	-	-	-	-	60 866
Installations techniques, matériels et outillages industriels	59 792	-	-	-	-	59 792
Installations générales, agencements, aménagements divers	10 161	-	-	-	-	10 161
Matériel de transport	-	-	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 254	-	-	-	-	14 254
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	145 073	-	-	-	-	145 073
Total Général (I + II)	147 263	-	-	-	-	147 263

Immobilisations Financières	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Participations évaluées selon méthode équivalence	-	-	-	-	-	-
Autres participations	242	-	-	-	-	242
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts & Autres Immobilisations financières	-	-	-	-	-	-
Total Général	242	-	-	-	-	242

Amortissements :

Amortissements	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Amortissement	Amortissement	
Incorporelles	2 190	-	-	2 190
Corporelles	95 754	12 420	-	108 174
TOTAL	97 944	12 420	-	110 364

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

Dépréciations :

Dépréciation Actif Immobilisé	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Dépréciation	Dépréciation	
Incorporelles	-	-	-	-
Corporelles	-	-	-	-
Financières	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

Dépréciation Actif Circulant	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Dépréciation	Dépréciation	
Stocks et encours	-	-	-	-
Clients et comptes rattachés	-	-	-	-
Autres Actifs	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

Filiales et Participations :

Non applicable

Autres Participations :

Non applicable

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis.

Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production conformément à l'article 213-32 du PCG. Le coût de production comprend les coûts directement liés aux unités produites et les coûts indirects de production encourus pour transformer les matières premières en produits finis.

Les frais fixes de production sont affectés selon la capacité normale des installations de production. A cet effet, la méthode de l'imputation rationnelle des charges fixes est appliquée. Le niveau normal d'activité retenu est déterminé au regard des données historiques propres à l'entreprise, soit sur la base des rendements moyens obtenus lors des 5 à 10 dernières années.

La quote-part de charge correspondant à la sous-activité est exclue du coût de production et constitue une charge de l'exercice au cours duquel elle est encourue.

Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

Les stocks de vins sont évalués millésime par millésime sauf les vieux millésimes qui sont évalués en PR moyen, les autres matières sont valorisées suivant la méthode du premier entré, premier sorti.

Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks, ou une décote directe, 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 proportionnels de vente, est 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	3 120
Autres Produits	Facture à Établir	223 546
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	-
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	-
	État	-
	Divers	-
Total		226 666

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		309 961	309 961	-
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	2 185	2 185	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	12 337	12 337	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		550	550	-
Charges constatées d'avance		2 335	2 335	-
Totaux		327 368	327 368	-

Valeur Mobilières de placement et trésorerie :

Valeurs Mobilières de Placement	N	N - 1
Valeurs Mobilières de Placement	-	-
Banques	1 252 161	962 312
Total	1 252 161	962 312

PASSIF

Capitaux propres :

Libellé	Solde à L'ouverture	Affectation du Résultat	Autres variations		Solde à la Clôture
			+	-	
Capital Social	32 000				32 000
Réserve légale	3 200				3 200
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	809 524	203 694			1 013 218
Report à nouveau	-				-
Résultat de l'exercice	203 694	-203 694			202 396

Le capital est composé de 500 parts sociales de 64€ de valeur nominale.
Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

État des Dettes :

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	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	13 659	13 659	-	-
Emprunts et dettes financières divers	7	7	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	61 349	61 349	-	-
Personnel et comptes rattachés	15 725	15 725	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	16 968	16 968	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A.	37 670	37 670	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	2 600	2 600	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	739 948	739 948	-	-
Autres dettes	22 571	22 571	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	910 497	910 497	-	-

Charges à Payer :

Charges à Payer :		Montant
Congés payés	Congés payés	15 725
	Charges sociales	7 244
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	7
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	33 284
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
Autres Charges	Factures à recevoir	37 890
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	71
	Autres charges fiscales	130
	Divers	-
Total		94 351

Compte de Résultat :

Chiffre d'affaires :

		CA HT France	CA HT Export et intra-communautaire	Total
Marchandises		255 602	703 814	959 416
Production	Biens	-	-	-
	Services	187 913	-	187 913
Chiffre d'affaires total		443 515	703 814	1 147 329

Impôts sur les sociétés :

	Avant IS	Impôt Taux Réduit	Impôt Taux Normal	Résultat Net
Résultat Courant	260 835	6 375	54 584	199 876
Résultat Exceptionnel	3 360	0	840	2 520
Total	264 195	6 375	55 424	202 396

Honoraires du Commissaire aux Comptes :

Les honoraires du Commissaire aux Comptes payés sur l'exercice s'élèvent à 2 520€ TTC.

Autres Informations :

Effectif moyen :

L'effectif moyen est de 2 salariés

Engagement Retraite :

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

LIASSE FISCALE

Imprimés fiscaux

Exercice ouvert le	2022-08-01	et clos le	2023-07-31	Régime simplifié d'imposition	<input type="radio"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	<input checked="" 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:	
FRANCOIS PARENT	
Adresse du siège social:	
1 Place DE L'EUROPE 21630 POMMARD	
SIRET	
4 2 0 4 2 5 9 6 9 0 0 0 1 1	
Adresse du principal établissement:	
1 Place DE L'EUROPE 21630 POMMARD	
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	Commerce de gros (commerce interentreprises) de boissos	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	221 695	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)						

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

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)	Identité du déclarant:			
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné :		Date:	2023-11-06	Lieu:	POMMARD
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur conventionné		Qualité et nom du signataire:			
		Signature :			
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					



N° 15949 * 03

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		FRANCOIS PARENT			Néant <input type="checkbox"/> *		
Adresse de l'entreprise		1 Place DE L'EUROPE		21630	POMMARD		
SIRET		4 2 0 4 2 5 9 6 9 0 0 0 1 1					
Durée de l'exercice en nombre de mois*		1 2		Durée de l'exercice précédent * 1 2			
				Brut 1		Amortissements, provisions 2	
						Exercice N clos le 2023-07-31 Net 3	
Capital souscrit non appelé		TOTAL (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	2 190	AG	2 190	
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP	60 866	AQ	32 112	28 754
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	59 792	AS	56 204	3 587
		Autres immobilisations corporelles	AT	24 416	AU	19 858	4 558
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	242	CV		242
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
Prêts		BF		BG			
Autres immobilisations financières *		BH		BI			
		TOTAL (II)		BJ	147 505	BK 110 364 37 141	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	24 768	BM	24 768	
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	531 434	BU	531 434	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	309 961	BY	309 961	
		Autres créances (3)	BZ	15 071	CA	15 071	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:.....)	CD		CE		
Disponibilités		CF	1 252 161	CG	1 252 161		
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avances (3) *	CH	2 335	CI	2 335		
	TOTAL (III)	CJ	2 135 731	CK	2 135 731		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	2 283 236	1A	110 364	2 172 872	
Renvois:(1) dont droit au bail :		(2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes		CP	(3) Part à plus d'1 an : CR		
Clause de réserve de propriété * :		Immobilisations :	Stocks :	Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		FRANCOIS PARENT			Néant <input type="checkbox"/> *			
						Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :32.000.)				DA	32 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport...				DB			
	Écarts de réévaluation (2) *		(dont écart d'équivalence	EK)	DC	
	Réserve légale (3)				DD	3 200		
	Réserves statutaires ou contractuelles				DE			
	Réserves réglementées (3) *		(dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	B1)	DF	
	Autres réserves		dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *		EJ)	DG	1 013 218
	Report à nouveau				DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	202 396		
	Subventions d'investissement				DJ			
	Provisions réglementées *				DK	11 561		
	TOTAL (I)				DL	1 262 375		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs				DM		
Avances conditionnées				DN				
TOTAL (II)				DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques				DP			
	Provisions pour charges				DQ			
	TOTAL (III)				DR			
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles				DS			
	Autres emprunts obligatoires				DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)				DU	13 659		
	Emprunts et dettes financières divers		(dont emprunts participatifs	EI)	DV	739 956
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX	61 349		
	Dettes fiscales et sociales				DY	72 963		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ			
Autres dettes				EA	22 571			
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)				EB			
TOTAL (IV)				EC	910 497			
Écart de conversion passif *				TOTAL (V)	ED			
TOTAL GENERAL (I à V)				EE	2 172 872			
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B			
	(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C			
			- Écart de réévaluation libre		1D			
			- Réserve de réévaluation (1976)		1E			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF			
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	910 497			
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH				

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		FRANCOIS PARENT				Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N							
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		TOTAL			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA	255 602	FB	703 814	FC	959 416	
	Production vendue	Biens *	FD		FE		FF		
		Services *	FG	187 913	FH		FI	187 913	
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	443 515	FK	703 814	FL	1 147 329	
	Production stockée *						FM		
	Production immobilisée *						FN		
	Subventions d'exploitation						FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)						FP	440	
	Autres produits (1) (11)						FQ	3	
							FR	1 147 772	
		TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)							
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	511 562	
	Variation de stocks (marchandises) *						FT	(45 494)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	37 137	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *						FV	2 170	
	Autres achats et charges externes (3) (6bis) *						FW	110 062	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	2 232	
	Salaires et traitements *						FY	161 742	
	Charges sociales (10)						FZ	68 378	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *					GA	12 420
			- dotations aux provisions					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
	Autres charges (12)						GE	10	
						GF	860 218		
		TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)							
						GG	287 554		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)									
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *				(III)		GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				(IV)		GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	6 870	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
						GP	6 870		
		TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)							
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	33 588	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
						GU	33 588		
		TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)							
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	(26 719)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	260 835	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

④

COMpte DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		FRANCOIS PARENT			Néant <input type="checkbox"/> *	
					Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *				HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				HC	3 360
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)				HD	3 360
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)				HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *				HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)				HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)				HH	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)					HI	3 360
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				(IX)	HJ	
Impôts sur les bénéfices *				(X)	HK	61 799
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)					HL	1 158 001
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)					HM	955 605
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)					HN	202 396
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme				HO	
	(2) Dont	{	produits de locations immobilières		HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1G	
	(3) Dont	{	- Crédit-bail mobilier *		HP	
			- Crédit-bail immobilier		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)				1H	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées				1J	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées				1K	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)				HX	
	(6 ter) Dont	{	- amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)		RC	
			- amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)		RD	
	(9) Dont transfert de charges				A1	440
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS	A5	)	A2
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)				A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)				A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles		Facultatives	A6	Obligatoires	A9	
		dont cotisations facultatives Madelin	A7			
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8			

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		FRANCOIS PARENT						Néant <input type="checkbox"/> *					
CADRE A	IMMOBILISATIONS						Augmentations						
							Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Consécutives à la réévaluation pratiquée au cours de l'exercice résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
						1	2	3					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement						TOTAL I	CZ	D8	D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles						TOTAL II	KD	2 190	KE	KF		
CORPORELLES	Terrains						KG		KH	KI			
	Constructions	Sur sol propre	(dont composants	L9	)	KJ		KK	KL			
		Sur sol d'autrui	(dont composants	M1	)	KM		KN	KO			
	Installations gales, agencements, aménagements des constructions	dont composants	M2	)	KP	60 866	KQ	KR				
					Installations techniques, matériel et outillage industriels	dont composants	M3	)	KS	59 792	KT	KU
	Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *						KV	10 161	KW	KX		
		Matériel de transport *						KY		KZ	LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique						LB	14 254	LC	LD		
		Emballages récupérables et divers *						LE		LF	LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI	LJ			
	Avances et acomptes						LK		LL	LM			
	TOTAL III						LN	145 073	LO	LP			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M	8T			
	Autres participations						8U	242	8V	8W			
	Autres titres immobilisés						1P		1R	1S			
	Prêts et autres immobilisations financières						1T		1U	1V			
	TOTAL IV						LQ	242	LR	LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	147 505	ØH	ØJ				
CADRE B	IMMOBILISATIONS						Diminutions			Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence			
							Par virement de poste à poste	Par cession à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence			Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
						1	2	3	4				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement						TOTAL I	IN	CØ	DØ	D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles						TOTAL II	IO	LV	LW	2 190	1X	
CORPORELLES	Terrains						IP		LX	LY	LZ		
	Constructions	Sur sol propre						IQ		MA	MB	MC	
		Sur sol d'autrui						IR		MD	ME	MF	
		Inst. Générales, agencements, aménagements des constructions						IS		MG	MH	60 866	MI
	Installations techniques, matériel et outillages industriels						IT		MJ	MK	59 792	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Installations gales, agencements, aménagements divers						IU		MM	MN	10 161	MO
		Matériel de transport						IV		MP	MQ		MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier						IW		MS	MT	14 254	MU
		Emballages récupérables et divers*						IX		MV	MW		MX
	Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ	NA		NB	
	Avances et acomptes						NC		ND	NE		NF	
	TOTAL III						IY		NG	NH	145 073	NI	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		ØU	M7	ØW		
	Autres participations						IØ		ØX	ØY	242	ØZ	
	Autres titres immobilisés						I1		2B	2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières						I2		2E	2F		2G	
	TOTAL IV						I3		NJ	NK	242	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4		ØK	ØL	147 505	ØM		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

**TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise		FRANCOIS PARENT				Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice N clos le		2023-07-31					
CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 – col. 2) ⁽¹⁾		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 – col. 2) – col. 5] ⁽⁵⁾	
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice ⁽⁴⁾		
			Montant des suppléments d'amortissement ⁽²⁾	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés ⁽³⁾			
	①	②	③	④	⑤		⑥
1	Concessions, brevets et droits similaires						
2	Fonds commercial						
3	Terrains						
4	Constructions						
5	Installations techniques mat. et out. industriels						
6	Autres immobilisations corporelles						
7	Immobilisations en cours						
8	Participations						
9	Autres titres immobilisés						
10	TOTAUX						
<p>(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurent à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.</p> <p>(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.</p> <p>(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.</p> <p>(4) Ce montant comprend : - le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4; - le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.</p> <p>(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD), à la ligne « Provisions réglementées ».</p>							
CADRE B		DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL					
1 – FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE							
2 – FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE							–
3 – FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE							=
<p>Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.</p> <p>Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.</p> <p>Ligne 2 : inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.</p>							

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		FRANCOIS PARENT						Néant <input type="checkbox"/> *							
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *													
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice							
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN							
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ							
Autres immobilisations incorporelles		PE	2 190	PF		PG		PH	2 190						
TOTAL I		RK	2 190	RM		RN		RO	2 190						
Terrains		PI		PJ		PK		PL							
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ							
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU							
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	PV	26 025	PW	6 087	PX		PY	32 112						
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	52 964	QA	3 240	QB		QC	56 204						
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	QD	4 871	QE	1 189	QF		QG	6 060						
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK							
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	11 893	QM	1 905	QN		QO	13 798						
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT							
TOTAL II		QU	95 754	QV	12 420	QW		QX	108 174						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	97 944	ØP	12 420	ØQ		ØR	110 364						
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES													
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice							
		Colonne 1	Colonne 2	Colonne 3	Colonne 4	Colonne 5	Colonne 6								
		Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel								
Frais d'établissement		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immobilisations incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst.gales, agenc., aménagements divers	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Installations techniques, matériel et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immob. Corporelles	Inst. Gales, agenc. Et aménagements divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages, récupérations et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO	0
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)			NY		Total général non ventilé (NW - NY)			NZ			
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *													
		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice							
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8							
Primes de remboursement des obligations						SP		SR							

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Designation de l'entreprise		FRANCOIS PARENT								Néant <input type="checkbox"/> *	
NATURE DES PROVISIONS		Montant du début de l'exercice		AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : Reprise de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice			
		1		2		3		4			
PROVISIONS REGLEMENTEES	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	0	TA	0	TB	0	TC	0		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI) *	3U	0	TD	0	TE	0	TF	0		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	14 920	TG	0	TH	3 360	TI	11 561		
	Amortissements dérogatoires	3X	0	TM	0	TN	0	TO	0		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 % <input type="checkbox"/>	D3	0	D4		D5		D6			
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) <input type="checkbox"/>	IJ	0	IK	0	IL	0	IM	0		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	0	TP	0	TQ	0	TR	0		
	TOTAL I	3Z	14 920	TS	0	TT	3 360	TU	11 561		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour litiges	4A	0	4B	0	4C	0	4D	0		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	0	4F	0	4G	0	4H	0		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	0	4K	0	4L	0	4M	0		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	0	4P	0	4R	0	4S	0		
	Provisions pour pertes de change	4T	0	4U	0	4V	0	4W	0		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	0	4Y	0	4Z	0	5A	0		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	0		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations * <input type="checkbox"/>	5F	0	5H	0	5J	0	5K	0		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	0	EP	0	EQ	0	ER	0		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	0	5S	0	5T	0	5U	0		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	0	D4	0	5T	0	5U	0		
	TOTAL II	5Z	0	TV	0	TV	0	TX	0		
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations	- incorporelles	6A	0	6B	0	6C	0	6D	0	
		- corporelles	6E	0	6F	0	6G	0	6H	0	
		- titres mis en équivalence	02	0	03	0	04	0	05	0	
		- titres de participations	9U	0	9V	0	9W	0	9X	0	
		- autres immobilisations financières (1) * <input type="checkbox"/>	06	0	07	0	08	0	09	0	
	Sur stocks et en cours	6N	0	6P	0	6R	0	6S	0		
	Sur comptes clients	6T	0	6U	0	6V	0	6W	0		
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y	0	6Z	0	7A	0		
TOTAL III	7B	0	TY	0	TZ	0	UA	0			
TOTAL GENERAL (I+II+III)		7C	14 920	UB	0	UC	3 360	UD	11 561		
Dont dotations et reprises		- d'exploitation		UE	0	UF	0				
		- financières		UG	0	UH	0				
		- exceptionnelles		UJ	0	UK	3 360				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5ème du CGI								10	0		

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision NOTA : les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI
Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Extensions

PROVISIONS POUR HAUSSE DES PRIX

Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
---------	-------------------	---------------	-------------	-----------------

AUTRES PROVISIONS REGLEMENTEES

Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
---------	-------------------	---------------	-------------	-----------------

PROVISIONS POUR IMPÔTS

Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
---------	-------------------	---------------	-------------	-----------------

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
---------	-------------------	---------------	-------------	-----------------

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
---------	-------------------	---------------	-------------	-----------------

AUTRES PROVISIONS POUR DEPRECIATION

Libellé	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
---------	-------------------	---------------	-------------	-----------------

⑧

**ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES
DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE ***

DGFIP N° 2057-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du
Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		FRANCOIS PARENT				Néant <input type="checkbox"/> *					
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES			MONTANT BRUT		À 1 AN AU PLUS		À PLUS D'UN AN		
					1		2		3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT		UV		UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA							
	Autres créances clients			UX	309 961		309 961				
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provisions pour dépréciation antérieurement constituée* UO)			Z1							
	Personnel et comptes rattachés			UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM	2 185		2 185			
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	12 337		12 337			
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN						
		Divers			VP						
	Groupe et associés (2)			VC							
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	550		550					
Charges constatées d'avance			VS	2 335		2 335					
TOTAUX			VT	327 368	VU	327 368	VV				
RENVIS	(1)	- Prêts accordés en cours d'exercice			VD						
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF						
CADRE B		ÉTAT DES DETTES			Montant brut		À 1 an au plus		À plus d'1 an et 5 ans au plus		
					1		2		3		
		Emprunts obligatoires convertibles (1)			7Y						
		Autres emprunts obligatoires (1)			7Z						
		Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)			à 1 an maximum à l'origine	VG					
					à plus d'1 an à l'origine	VH	13 659	13 659			
		Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A	7	7				
		Fournisseurs et comptes rattachés			8B	61 349	61 349				
		Personnel et comptes rattachés			8C	15 725	15 725				
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	16 968	16 968				
	État et autres collectivités publiques			Impôts sur les bénéfices	8E						
				Taxe sur la valeur ajoutée	VW	37 670	37 670				
				Obligations cautionnées	VX						
				Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	2 600	2 600				
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J						
		Groupe et associés (2)			VI	739 948	739 948				
		Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	22 571	22 571				
		Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			Z2						
		Produits constatés d'avance			8L						
		TOTAUX			VY	910 497	VZ	910 497			
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice			VJ						
		Emprunts remboursés en cours d'exercice			VK	13 533	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés, personnes physiques	VL		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Designation de l'entreprise		FRANCOIS PARENT					Néant <input type="checkbox"/>	Exercice N clos le	
					Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre)		ET <input type="checkbox"/>	2023-07-31	
I. REINTEGRATIONS							BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE	WA	202 396
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)							WB	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) <input type="checkbox"/>	WD	Amortissements excédentaires (art.39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles			WE			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art.39-4 du CGI)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)			WG	XE	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option <input type="checkbox"/>	RA	(	Part des loyers dispensés de réintégration (art. 239 sexies D du CGI)		RB)		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau n° 2058-B, cadre III)	WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis)			XX	XW		
	Amendes et pénalités		WJ	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis du CGI)*			XZ		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *							XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n° 2032-NOT-SD)							I7	61 799
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires (art. 39-1-3° et 212 bis du CGI)*		L7	K7		
Régimes particuliers/impositions différées	Moins-values nettes à long terme		{	- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'IR)			I8		
				- imposées au taux de 0%			ZN		
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* <input type="checkbox"/>		{	- Plus-values nettes à court terme			WN		
				- Plus-values soumises au régime de fusions			WO		
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)							XR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT <input type="checkbox"/>	Intérêts excédentaires (art.39-1-3ème et 212 du CGI) <input type="checkbox"/>		SU	Zone d'entreprises* (activité exonérée) <input type="checkbox"/>		SW	WQ		
				Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro <input type="checkbox"/>		M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage							Y3		
							TOTAL I	WR	264 195
II. DEDUCTIONS							PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE	WS	0
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *							WT		
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau n° 2058-B-SD, cadre III)							WU		
Régime d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		-	- imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'IR)			WV		
				- imposées au taux de 0 %			WH		
				- imposées au taux de 19 %			WP		
				- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieure			WW		
				- imputées sur les déficits antérieurs			XB		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %							I6	
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *							WZ		
Régime des sociétés mères et des filiales* / Produits net des actions et parts d'intérêts <input type="checkbox"/>		(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A	)	XA		
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI) <input type="checkbox"/>							ZX		
Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *							ZY		
Majoration d'amortissement *							XD		
Mesures d'incitation	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Reprise d'entreprises en difficulté (art.44 septies) <input type="checkbox"/>	K9	Entreprises nouvelles (art.44 sexies) <input type="checkbox"/>	L2	J.E.I. (art. 44 sexies A)	L5	XF	
				S.I.I.C. (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies) <input type="checkbox"/>	PA		
		ZFU -TE (art. 44 octies A)	OV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) <input type="checkbox"/>	1F	Zone franche d'activité nouvelle génération (art 44 quaterdecies) <input type="checkbox"/>	XC		
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies) <input type="checkbox"/>	PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	PB		
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS) <input type="checkbox"/>							XS		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	(	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies) <input type="checkbox"/>	X9	dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E) <input type="checkbox"/>	YH	)	XG	
		dont déduction exceptionnelle (art.39 decies A)	YA	dont déduction exceptionnelle (art.39 decies C)	YC				
		dont déduction exceptionnelle (art.39 decies B) <input type="checkbox"/>	YB	dont déduction exceptionnelle (art.39 decies D)	Y0				
		dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F) <input type="checkbox"/>	YI	Créance dégagée par le report en arrière de déficit	ZI				
		dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies G) <input type="checkbox"/>	YL						
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							Y2		

III. RESULTAT FISCAL			TOTAL II	XH	0	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	{	Bénéfice (I moins II)	XI	264 195		
		Déficit (II moins I)		0	XJ	0
Déficits de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *			ZL		0	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *				0	XL	
RÉSULTAT FISCAL	BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)		XN	264 195	XO	0

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

I REINTEGRATIONS DIVERSES	Exercice N
	Montant

II DEDUCTIONS DIVERSES	Exercice N
	Montant

Calcul IS

Application du taux réduit	
Conditions de CA respectées inférieur à 10000000€	<input checked="" type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires	1 147 329
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 type="checkbox"/>
Le capital est-il détenu à au moins 75% de manière continue par une ou des société(s) respectent les conditions?	<input checked="" type="checkbox"/>

RESULTAT FISCAL IMPOSABLE	
Résultat comptable avant impôt	264 195
Total des Réintégrations	264 195
Total des Déductions	0
Déficit Imputé	0
Déficit Généré	0
RESULTAT FISCAL IMPOSABLE	264 195

IMPÔT SOCIETE A PAYER			
Impôt société taux normal	221 695	25	55 424
Impôt société taux réduit	42 500	15	6 375
PV à long terme imposables 15%	0	15	0
PV à long terme imposables 10%	0	10	0
PV à long terme imposables 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	0	0
Contribution exceptionnelle s/IS	0	0	0
IMPÔT SOCIETE A PAYER			61 799
RESULTAT NET COMPTABLE THEORIQUE APRES IMPÔT			202 396
RESULTAT COMPTABLE REEL APRES IMPÔT			202 396
Ecart			0

Designation de l'entreprise		FRANCOIS PARENT			Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DEFICITS						
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	0	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4 bis	0	Nombre d'opérations sur l'exercice		K4 ter 0
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau n° 2058-A-SD)				K5	0	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis-K5)				K6	0	
Déficit de l'exercice (tableau n° 2058-A-SD, ligne XO)				YJ	0	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)				YK	0	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES <input type="checkbox"/>						
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis al. 1er du CGI, dotations de l'exercice				ZT	22 969	
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT						
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotation de l'exercice		Reprises sur l'exercice		
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis al. 2 du CGI * <input type="checkbox"/>		ZV	0	ZW	0	
Provisions pour risques et charges * <input type="checkbox"/>						

TOTAUX		8X	0	8Y	0
Provisions pour dépréciation *					

TOTAUX		9D	0	9E	0
Charges à payer					

TOTAUX		9K	0	9L	0
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN	0	YO	0
à reporter au tableau n° 2058-A-SD :		Ligne WI		Ligne WU	

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations <input type="checkbox"/>		Montant net à la fin de l'exercice	
	L1	0	0	0	0	0

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau n° 2058-B-SD déposé au titre de l'exercice précédent

Désignation de l'entreprise		FRANCOIS PARENT										Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC			AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB					
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	203 694			- Autres réserves	ZD	203 694					
	Prélèvements sur les réserves	ØE				Dividendes	ZE						
						Autres répartitions	ZF						
						Report à nouveau	ZG						
	TOTAL I	ØF	203 694		(N.B : le total I doit être égal au total II)	TOTAL II	ZH	203 694					
RENSEIGNEMENTS DIVERS											Exercice N :		
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier	(	Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail	J7	)	YQ					
	- Engagements de crédit-bail immobilier					YR							
	- Effets portés à l'escompte et non échus					YS							
DÉTAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance					YT	15 832						
	- Locations, charges locatives et de copropriété	(	dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois	J8	36 360	)	XQ	37 441			
	- Personnel extérieur à l'entreprise					YU							
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)					SS	8 505						
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtage					YV	30 773						
	- Autres comptes	(	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	ES	)	ST	17 511				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD							ZJ	110 062				
	IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE et CVAE					YW						
		- Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers	ZS)	9Z	2 232					
		Total du poste correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052-SD							YX	2 232			
TVA	- Montant de la TVA collectée					YY	84 728						
	- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations					YZ	72 280						
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2022) *					ØB	133 247						
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *					ØS							
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *					ZK	4.36	%					
	- Numéro de centre agréé *	XP					ZR						
	- Filiale et participations (Liste au tableau 2059-G-SD prévue à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI) - Si oui, indiquer 1, sinon 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						RG						
- 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						RH							
RÉGIME DE GROUPE*	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA			Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL				
					Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC				
	Groupe : résultat d'ensemble	JD			Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO				
					Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF				
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère ou 2 si société filiale	JH			n° SIRET de la société mère du groupe	JJ							

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise	FRANCOIS PARENT	Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
-----------------------------	-----------------	---

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*	Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle □
1	2	3	4	5	6

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES**Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées ***

Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1) □
			19%	15% ou 12,80%	0%	
7	8	9	10			11

I-IMMOBILISATIONS**II-AUTRES ELEMENTS**

13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+ 0				0
14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+ 0				0
15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+ 0				0
16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+ 0				0
18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice		0	0	0	
19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme □		0	0	0	
20	Divers (détail à donner sur une note annexe) *	0	0	0	0	0
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne 9) □		0	0	0	0	0
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne 10)		(A)	(B) avec une ventilation par taux			(C)
CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % (colonne 11)						

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Détails : DIVERS

Autres, éléments : divers	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19%
		19%	15% ou 12,80%	0%	

Désignation de l'entreprise	FRANCOIS PARENT	Formulaire déposé au titre de l'IR	EU	Néant <input checked="" type="checkbox"/>
-----------------------------	-----------------	------------------------------------	----	---

A - ÉLÉMENTS ASSUJETIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées* <input type="checkbox"/>	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie					
	Sur 3 ans (entreprises à l'IR)	0		0	0	
	Sur 10 ans <input type="checkbox"/>	0		0	0	
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI) <input type="checkbox"/>	0		0	0	
	TOTAL 1	0		0	0	
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
	Sur 3 ans au titre de	N-1	0	0	0	0
		N-2	0	0	0	0
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) <input type="checkbox"/>	N-1	0	0	0	0
		N-2	0	0	0	0
		N-3	0	0	0	0
		N-4	0	0	0	0
		N-5	0	0	0	0
		N-6	0	0	0	0
		N-7	0	0	0	0
	N-8	0	0	0	0	
N-9	0	0	0	0		
TOTAL 2	0	0	0	0		

B - PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport)

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement), cochez la case ci-contre	<input type="checkbox"/>	Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés), cochez la case ci-contre	<input type="checkbox"/>	
Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL	0	0	0	0

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		FRANCOIS PARENT			Néant <input checked="" type="checkbox"/>						
		Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou de 12,8 % ❷									
❶ Entreprises soumises à l'IS		Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a <i>sexies-0 bis</i> du CGI) ❶									
❷ Entreprises soumises à l'IR		Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M € (art. 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI) ❶									
I – SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU											
Origine		Moins-values à 12,8 %		Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 %		Solde des moins-values à 12,8 %					
❶		❷		❸		❹					
Moins-values nettes N											
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N – 1										
	N – 2										
	N – 3										
	N – 4										
	N – 5										
	N – 6										
	N – 7										
	N – 8										
	N – 9										
	N – 10										
II – SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *											
Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme		Imputations sur le résultat de l'exercice		Solde des moins-values à reporter (2 + 3 – 4 – 5)			
		À 19 % ou à 15 %		À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice		À 15 % ou 19 %					
❶		❷		❸		❹		❺		❻	
Moins-values nettes N											
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N – 1										
	N – 2										
	N – 3										
	N – 4										
	N – 5										
	N – 6										
	N – 7										
	N – 8										
	N – 9										
	N – 10										

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement) *

Désignation de l'entreprise		FRANCOIS PARENT				Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N							
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme					
		Taxées à 10 %	Taxées à 15 %	Taxées à 18 %	Taxées à 19 %	Taxées à 25 %	
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)		1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2					
TOTAL (lignes 1 et 2)		3					
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'IS	4					
	- ne donnant pas lieu à complément d'IS	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)		6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5^{ème}, 6^{ème}, 7^{ème} alinéas de l'article 39-1-5^{ème} du CGI)							
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	Montants prélevés sur la réserve			Montant de la réserve à la clôture de l'exercice		
		Donnant lieu à complément d'impôt	ne donnant pas lieu à complément d'impôt				
①	②	③	④	⑤			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		FRANCOIS PARENT		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le	2022-08-01	et clos le	2023-07-31	Données en nombre de mois	12
DÉCLARATION DES EFFECTIFS					
Effectif moyen du personnel * :			YP	2	
- Dont apprentis			YF		
- Dont handicapés			YG		
Effectif affectés à l'activité artisanale			RL		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE					
I – Chiffre d'affaires de référence CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises			OA	1 147 329	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées			OK		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante			OL		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges			OT		
TOTAL 1			OX	1 147 329	
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)			OH	3	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation			OE		
Subventions d'exploitation reçues			OF		
Variation positive des stocks			OD	73 184	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée			OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation			XT		
TOTAL 2			OM	73 187	
III – Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾					
Achats			ON	549 110	
Variation négative des stocks			OQ	29 860	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances			OR	73 291	
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.			OS	36 360	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée			OZ		
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)			OW	10	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée			OU		
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			O9		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante			OY		
TOTAL 3			OJ	688 630	
IV – Valeur ajoutée produite					
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 – total 3)			OG	531 886	
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.			SA	531 886	
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 SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD					
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre			EV	<input checked="" type="checkbox"/>	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)			GX	1 147 328	Effectifs au sens de la CVAE * EY 2
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)			HX	0	
Période de référence	GY	01/08/2022	GZ	31/07/2023	
Date de cessation	HR				

(1) ATTENTION : il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD au § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § Déclaration des effectifs

N° de dépôt

(Liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital) Formulaire obligatoire (art. 38 de l'annexe III au CGI) Néant

Exercice clos le	2023-07-31	N° SIRET	42042596900011
Dénomination de l'entreprise	FRANCOIS PARENT		
Adresse (voie)	1	Place	DE L'EUROPE
Code postal	21630	Ville	POMMARD

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	P1	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	P3	499
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	P2	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	P4	1

I-CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique	SAS	Dénomination	DOMAINE A.F.GROS		
N° SIREN (si société établie en France)	383967346	% de détention	99,80	Nb de parts ou actions	499
Adresse N°	5	Voie	GRANDE RUE		
Code postal	21630	Commune	POMMARD	Pays	FRANCE

II -CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez 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) Veuillez indiquer : « M » pour Monsieur, « MME » pour Madame.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

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

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

N° de dépôt

Néant

Exercice clos le	<input type="text" value="2023-07-31"/>	N° SIRET	<input type="text" value="42042596900011"/>
Dénomination de l'entreprise	<input type="text" value="FRANCOIS PARENT"/>		
Adresse (voie)	<input type="text" value="Place DE L'EUROPE"/>		
Code postal	<input type="text" value="21630"/>	Ville	<input type="text" value="POMMARD"/>

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE : <input type="checkbox"/>	P5	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 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.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

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

FRANCOIS PARENT

Adresse de son principal établissement

1 Place DE L'EUROPE
21630 POMMARD

Numéro SIRET du principal établissement

42042596900011

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	264 195
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)

221 695

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

0