

André
& Associés



SAS FRANCOIS PARENT

COMPTES ANNUELS
Du 01/08/2019 au 31/07/2020

 **Sommaire**

1. COMPTES ANNUELS	3
Attestation d'Expert Comptable	5
Bilan	6
Compte de résultat	8
Annexe	9
<i>Règles et méthodes comptables</i>	11
<i>Faits caractéristiques</i>	14
<i>Notes sur le bilan</i>	15
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	21
2. DETAIL DES COMPTES	23
Bilan détaillé	25
Compte de résultat détaillé	29
SIG	33
3. LIASSE FISCALE	39

COMPTES ANNUELS

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément à nos accords et aux termes de notre lettre de mission en date du 27/06/2012, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS FRANCOIS PARENT relatifs à l'exercice du 01/08/2019 au 31/07/2020.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 15 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	1 348 878
Chiffre d'affaires	787 992
Résultat net comptable (Bénéfice)	46 698

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

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

Fait à BEAUNE

Le 04/11/2020



ANDRE Thierry
Expert Comptable

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/07/20	Net au 31/07/19
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	2 190	2 190		138
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	60 866	13 852	47 014	53 101
Installations techniques, matériel et outillage	53 192	37 660	15 532	10 574
Autres immobilisations corporelles	33 195	17 159	16 036	20 857
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	90		90	90
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	149 532	70 861	78 671	84 760
Stocks				
Matières premières et autres approv.	12 244		12 244	7 247
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	500 201		500 201	489 514
Créances				
Clients et comptes rattachés	261 571		261 571	218 172
Fournisseurs débiteurs	196		196	196
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				1 079
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	22 498		22 498	24 690
Autres créances				61 632
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				772
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	471 207		471 207	335 475
Charges constatées d'avance	2 290		2 290	2 238
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 270 207		1 270 207	1 141 016
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 419 739	70 861	1 348 878	1 225 776

 Bilan

	Net au 31/07/20	Net au 31/07/19
PASSIF		
Capital social ou individuel	32 000	32 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 200	3 200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	548 351	540 022
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	46 698	8 329
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	17 757	6 196
TOTAL CAPITAUX PROPRES	648 006	589 747
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	53 883	67 043
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	53 883	67 043
Emprunts et dettes financières diverses	28	35
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	512 267	432 038
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		4 488
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 965	85 818
<i>Personnel</i>	9 241	8 040
<i>Organismes sociaux</i>	10 594	12 451
<i>Etat, Impôts sur les bénéfiques</i>	11 277	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	54 721	24 088
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	1 897	1 937
Dettes fiscales et sociales	87 729	46 517
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		90
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	700 872	636 029
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 348 878	1 225 776

Compte de résultat

	du 01/08/19 au 31/07/20 12 mois	%	du 01/08/18 au 31/07/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	640 909	81,33	429 601	77,02	211 308	49,19
Production vendue	147 083	18,67	128 182	22,98	18 900	14,74
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	5		3 263	0,59	-3 258	-99,86
Total	787 997	100,00	561 047	100,59	226 950	40,45
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	390 683	49,58	262 256	47,02	128 427	48,97
Variation de stock (m/ses)	-10 687	-1,36	-25 433	-4,56	14 746	-57,98
Achats de m.p & aut.approv.	21 990	2,79	29 761	5,34	-7 771	-26,11
Variation de stock (m.p.)	-4 997	-0,63	-752	-0,13	-4 244	564,20
Autres achats & charges externes	97 443	12,37	100 923	18,09	-3 480	-3,45
Total	494 432	62,75	366 754	65,75	127 678	34,81
MARGE SUR M/SES & MAT	293 565	37,25	194 292	34,83	99 272	51,09
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	1 769	0,22	1 174	0,21	595	50,72
Salaires et Traitements	141 553	17,96	120 603	21,62	20 950	17,37
Charges sociales	56 507	7,17	44 602	8,00	11 904	26,69
Amortissements et provisions	17 554	2,23	15 069	2,70	2 486	16,50
Autres charges	447	0,06	523	0,09	-77	-14,64
Total	217 830	27,64	181 971	32,62	35 859	19,71
RESULTAT D'EXPLOITATION	75 734	9,61	12 321	2,21	63 413	514,67
Produits financiers			179	0,03	-179	-100,00
Charges financières	3 422	0,43	2 936	0,53	486	16,56
Résultat financier	-3 422	-0,43	-2 757	-0,49	-665	24,13
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	72 313	9,18	9 564	1,71	62 748	656,05
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	14 338	1,82			14 338	
Résultat exceptionnel	-14 338	-1,82			-14 338	
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	11 277	1,43	1 235	0,22	10 042	813,12
RESULTAT DE L'EXERCICE	46 698	5,93	8 329	1,49	38 368	460,63

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS FRANCOIS PARENT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/07/2020, dont le total est de 1 348 878 euros

et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 46 698 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2019 au 31/07/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 04/11/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/07/2020 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- **continuité de l'exploitation**
- **permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,**
- **indépendance des exercices.**

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Règles et méthodes comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 0 à 1 an*
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans*
- * Installations techniques : 5 à 10 ans*
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans*
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans*
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans*
- * Matériel informatique : 3 ans*
- * Mobilier : 10 ans*

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

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.

Règles et méthodes comptables

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.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement de l'exercice qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 juillet 2020, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 juillet 2020 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de l'entreprise, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise n'a mis en place aucun plan de continuité de l'activité et n'a pas eu recours aux mesures suivantes :

- *Demande d'aides publiques au fonds de solidarité ;*
- *Obtention d'un prêt garanti par l'Etat.*

Eu égard à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations				
	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 190			2 190
Immobilisations incorporelles	2 190			2 190
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	60 866			60 866
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	61 291	11 465	19 564	53 192
- Installations générales, agencements aménagements divers	14 601			14 601
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	20 474		1 880	18 594
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	157 232	11 465	21 444	147 252
- Participations évaluées par mise en équivalence	90			90
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	90			90
ACTIF IMMOBILISE	159 512	11 465	21 444	149 532

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		11 465		11 465
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		11 465		11 465
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		21 444		21 444
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		21 444		21 444

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 052	138		2 190
Immobilisations incorporelles	2 052	138		2 190
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	7 765	6 087		13 852
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	50 716	6 508	19 564	37 660
- Installations générales, agencements aménagement divers	5 925	1 099		7 024
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 293	3 723	1 880	10 135
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	72 700	17 416	21 444	68 671
ACTIF IMMOBILISE	74 751	17 554	21 444	70 861

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 286 556 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	261 571	261 571	
Autres	22 694	22 694	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 290	2 290	
Total	286 556	286 556	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	167 238
Total	167 238

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 32 000,00 euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 64,00 euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix	6 196	11 561		17 757
Amortissements dérogatoires				
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	6 196	11 561		17 757
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		11 561		

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 700 872 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine			40 599	
- à plus de 1 an à l'origine	53 883	13 283		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	28	28		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 965	46 965		
Dettes fiscales et sociales	87 729	87 729		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	512 267	512 267		
Produits constatés d'avance				
Total	700 872	660 273	40 599	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	13 160			
(**) Dont envers les associés	512 267			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 512 267 euros.

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FNP	43 345
INTERETS COURUS/ EMPRUNTS	28
ASSOCIES INTERETS COURUS	2 861
PROVISION POUR CONGES PAYES	9 241
CHARGES SOCIALES SUR CP	3 662
ETAT CHARGES A PAYER	130
TAXE APPRENTISSAGE	549
FORMATION CONTINUE	335
Total	60 151

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCES	2 290		
Total	2 290		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/07/2020
NEGOCE	640 909
FRAIS ACCESSOIRES	147 083
TOTAL	787 992

Charges et Produits d'Exploitation et Financier

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 2 185 euros

DETAIL DES COMPTES

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/07/20	Net au 31/07/19
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
20500000 - LOGICIELS	2 190		2 190	2 190
28050000 - AMORT. LOGICIEL		2 190	-2 190	-2 052
	2 190	2 190		138
Immobilisations corporelles				
Constructions				
21350100 - AGENC CONST 1PL DE L'E	60 866		60 866	60 866
28135000 - AMORT. AGENC CONST 1P		13 852	-13 852	-7 765
	60 866	13 852	47 014	53 101
Installations techniques, matériel et outillage				
21543000 - MAT. DE VINIFICATION	2 000		2 000	2 000
21544000 - MAT. DE STOCKAGE ET EL	38 031		38 031	44 859
21547000 - MAT. DE CONDITIONNEME	2 640		2 640	3 911
21548000 - MAT. DE COMMERCIALISAT	10 521		10 521	10 521
28154300 - AMORT. MAT. DE VINIFICAT		2 000	-2 000	-2 000
28154400 - AMORT. MAT. DE STOCKAG		30 032	-30 032	-43 133
28154700 - AMORT. MAT. CONDITIONN		2 640	-2 640	-3 911
28154800 - AMORT. MAT COMMERCIAL		2 988	-2 988	-1 673
	53 192	37 660	15 532	10 574
Autres immobilisations corporelles				
21810000 - INST. AGENC. AMENAG. DI	6 005		6 005	6 005
21811000 - AMENAGEMENTS JEFFERS	8 596		8 596	8 596
21830000 - MATERIEL DE BUREAU	572		572	2 452
21831000 - MAT INFO CAVEAU DEGUS	2 033		2 033	2 033
21840000 - MOBILIER JEFFERSON'S C	15 989		15 989	15 989
28181000 - AMORT. INST. AGENC. AME		4 899	-4 899	-4 704
28181100 - AMORT.AMENAGEMENT JE		2 125	-2 125	-1 222
28183000 - AMORT. MAT. DE BUREAU		572	-572	-2 452
28183100 - AMORT. MAT INFO CAVEAU		2 033	-2 033	-1 440
28184000 - AMORTIS.MOBILIER JEFFE		7 530	-7 530	-4 401
	33 195	17 159	16 036	20 857
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
26200000 - PARTS SOCIALES	90		90	90
	90		90	90
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	149 532	70 861	78 671	84 760
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
32600000 - STOCK EMBALLAGE	12 244		12 244	7 247
	12 244		12 244	7 247
Marchandises				
37110000 - STOCK VINS VRAC	183 934		183 934	119 847
37120000 - STOCK VINS BOUTEILLES	313 279		313 279	365 367
37130000 - STOCK JEFFERSON'S CLU	2 988		2 988	4 300
	500 201		500 201	489 514
Créances				
Clients et comptes rattachés				
41100000 - CLIENTS	47 824		47 824	23 310
41180000 - CLIENTS C.E.E	9 162		9 162	
41190000 - CLIENTS HORS CEE	37 347		37 347	59 085
41810000 - CLIENTS - FACTURES A ET	167 238		167 238	135 777

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/07/20	Net au 31/07/19
Fournisseurs débiteurs	261 571		261 571	218 172
40960000 - FOURNISSEURS EMBALL. A	196		196	196
	196		196	196
Etat, Impôts sur les bénéfices				1 079
44400000 - IMPOT SOCIETE				1 079
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				17 988
44566500 - TVA/ BIEN & SERVICE	15 274		15 274	17 988
44586000 - TVA SUR FACT. NON PARV	7 224		7 224	6 703
	22 498		22 498	24 690
Autres créances				61 632
46721000 - SAS DOMAINE A.F. GROS				61 632
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				772
40910000 - ACOMPTES FOURNISSEUR				772
Disponibilités				332 581
51210000 - CRCA	469 460		469 460	332 581
51290000 - CRCA O.C.S N°1335356	966		966	1 019
53000000 - CAISSE	622		622	285
53100000 - CAISSE CAVEAU-BAR	159		159	1 590
	471 207		471 207	335 475
Charges constatées d'avance				2 238
48600000 - CHARGES CONSTATEES D'	2 290		2 290	2 238
	2 290		2 290	2 238
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 270 207		1 270 207	1 141 016
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 419 739	70 861	1 348 878	1 225 776

Bilan détaillé

	Net au 31/07/20	Net au 31/07/19
PASSIF		
Capital social ou individuel		
10130000 - CAPITAL APPELE ET VERSE	32 000	32 000
	32 000	32 000
Réserve légale		
10611000 - RESERVE LEGALE PROPREMENT DITE	3 200	3 200
	3 200	3 200
Autres réserves		
10680100 - AUTRES RESERVES	548 351	540 022
	548 351	540 022
Résultat de l'exercice	46 698	8 329
Provisions réglementées		
14310000 - PROVISIONS HAUSSE DE PRIX	17 757	6 196
	17 757	6 196
TOTAL CAPITAUX PROPRES	648 006	589 747
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Emprunts</i>		
16430000 - PRET CA - 93 000€	53 883	67 043
	53 883	67 043
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	53 883	67 043
Emprunts et dettes financières diverses		
16880000 - INTERETS COURUS/ EMPRUNTS	28	35
	28	35
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
45520000 - CONV TRESO DOMAINE AF GROS	509 405	429 756
45580000 - ASSOCIES INTERETS COURUS	2 861	2 282
	512 267	432 038
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
41910000 - ACOMPTE CLIENTS FRANCE		4 488
		4 488
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - FOURNISSEURS	3 620	37 731
40810000 - FOURNISSEURS FNP	43 345	48 088
	46 965	85 818
<i>Personnel</i>		
42820000 - PROVISION POUR CONGES PAYES	9 241	8 040
	9 241	8 040
<i>Organismes sociaux</i>		
43100000 - URSSAF SALARIES	4 538	6 257
43703000 - CPCEA PREVOY CADRES	322	335
43703100 - CCPMA PREVOY CADRES		35
43750000 - RETRAITE ARRCO	1 640	2 215
43750100 - PREVOYANCE NON CADRE	273	328
43750200 - GENERALI VIE MUTUELLE	158	81
43820000 - CHARGES SOCIALES SUR CP	3 662	3 200
	10 594	12 451
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
44400000 - IMPOT SOCIETE	11 277	
	11 277	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
44578900 - TVA COLLECTEE	26 848	1 458
44587000 - TVA SUR FACTURES A ETABLIR	27 873	22 630

 Bilan détaillé

	Net au 31/07/20	Net au 31/07/19
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	54 721	24 088
44210000 - PRELEVEMENTS A LA SOURCE	883	1 371
44860000 - ETAT CHARGES A PAYER	130	130
44862000 - TAXE APPRENTISSAGE	549	
44863000 - FORMATION CONTINUE	335	436
	1 897	1 937
Dettes fiscales et sociales	87 729	46 517
Autres dettes		
41180000 - CLIENTS C.E.E		90
46860000 - DIVERS - CHARGES A PAYER		90
TOTAL DETTES	700 872	636 029
TOTAL PASSIF	1 348 878	1 225 776

Compte de résultat détaillé

	du 01/08/19 au 31/07/20 12 mois	%	du 01/08/18 au 31/07/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
70710000 - VENTES VINS BOUT. FRAN	147 499	18,72	128 798	23,09	18 701	14,52
70720000 - CAISSES BOIS	38		39	0,01	-2	-4,26
70730000 - HUILE OLIVE	341	0,04	341	0,06		
70740000 - THES	45	0,01	533	0,10	-488	-91,48
70750000 - LIQUEURS	150	0,02	540	0,10	-390	-72,22
70791000 - VENTES VINS BOUT. C.E.E.	72 234	9,17	44 076	7,90	28 158	63,89
70792000 - VENTES VINS BOUT. HORS	222 849	28,28	216 040	38,73	6 809	3,15
70793000 - VENTES VINS BOUT. SUSP	201 127	25,52	47 488	8,51	153 639	323,53
70970000 - R.R.R.ACCORDES	-3 373	-0,43	-8 255	-1,48	4 881	-59,13
	640 909	81,33	429 601	77,02	211 308	49,19
Production vendue						
70850000 - PRESTATIONS DE SERVICE	140 143	17,78	113 530	20,35	26 613	23,44
70861000 - DEGUSTATIONS	6 940	0,88	12 986	2,33	-6 046	-46,56
70881000 - EVENEMENTIEL L.MENCHA			1 667	0,30	-1 667	-100,00
	147 083	18,67	128 182	22,98	18 900	14,74
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits						
75800000 - PRODUITS DIVERS GESTIO	5		814	0,15	-809	-99,42
79100000 - TRANSFERT DE CHARGES			2 449	0,44	-2 449	-100,00
	5		3 263	0,59	-3 258	-99,86
Total	787 997	100,00	561 047	100,59	226 950	40,45
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
60701000 - ACHATS BAR CHIPS OLIVE			67	0,01	-67	-100,00
60701100 - ACHATS VINS VRAC TVA			41 300	7,40	-41 300	-100,00
60702000 - ACHATS VINS BOUTEILLE/S	204 327	25,93	124 796	22,37	79 531	63,73
60703000 - ACHATS VINS BOUTEILLES	88 062	11,18	58 877	10,56	29 185	49,57
60703500 - BELENIUM			126	0,02	-126	-100,00
60703600 - ACHATS SOFTS	74	0,01	163	0,03	-89	-54,79
60708000 - ACHATS RAISINS TAXABLE	150 174	19,06	52 548	9,42	97 626	185,79
60710100 - ACHAT POUR BANQUET CL	520	0,07	129	0,02	391	302,79
60730000 - ACHATS HUILE			887	0,16	-887	-100,00
60870000 - COMMISSIONS SUR ACHAT	3 463	0,44	1 966	0,35	1 497	76,12
60970000 - RRRO S/ACHATS MARCHA	-55 937	-7,10	-18 603	-3,34	-37 333	200,68
	390 683	49,58	262 256	47,02	128 427	48,97
Variation de stock (m/ses)						
60371100 - VAR. STOCK VINS VRACS	-64 087	-8,13	-14 526	-2,60	-49 561	341,19
60371200 - VAR. STOCK VINS BOUTEIL	52 088	6,61	-9 956	-1,78	62 044	-623,17
60371300 - VAR. STOCK JEFFERSON'S	1 312	0,17	-951	-0,17	2 263	-238,07
	-10 687	-1,36	-25 433	-4,56	14 746	-57,98
Achats de m.p & aut.approv.						
60171000 - ACHATS BOUTEILLES	2 967	0,38	2 455	0,44	512	20,86
60175000 - ACHATS BOUCHONS	5 042	0,64	4 838	0,87	204	4,22
60261100 - ACHATS CAPSULES	4 945	0,63	2 600	0,47	2 345	90,19
60261200 - ACHATS HABILLAGE - BOU	2 063	0,26	14 961	2,68	-12 898	-86,21
60261300 - ACHATS CARTONS	2 371	0,30	3 067	0,55	-695	-22,68
60261600 - ACHAT CAISSE BOIS PERS	4 501	0,57			4 501	
60276200 - PRODUITS OENOLOGIQUE	100	0,01	540	0,10	-440	-81,41

Compte de résultat détaillé

	du 01/08/19 au 31/07/20 12 mois	%	du 01/08/18 au 31/07/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
60276400 - SUCRE			15		-15	-100,00
60276500 - AZOTE DISTRIB VINS AUX			1 285	0,23	-1 285	-100,00
	21 990	2,79	29 761	5,34	-7 771	-26,11
Variation de stock (m.p.)						
60326000 - VAR. STOCK EMBALLAGES	-4 997	-0,63	-752	-0,13	-4 244	564,20
	-4 997	-0,63	-752	-0,13	-4 244	564,20
Autres achats & charges externes						
60630000 - FOUR PT EQUIP. OUTILLAG	217	0,03	194	0,03	24	12,24
60631000 - PRODUITS ENTRETIEN	29		22		7	32,17
60640000 - FOURNITURES DE BUREAU	521	0,07	552	0,10	-31	-5,68
60661000 - PETITES FOURN BAR A VIN	25		426	0,08	-401	-94,19
61102000 - TRAVAUX TIERS ELEVAGE	4 601	0,58	1 247	0,22	3 354	269,04
61103000 - TRAVAUX TIERS BOUTEILL	572	0,07	481	0,09	91	18,94
61104000 - TRAVAUX TIERS DIVERS	7 830	0,99	8 404	1,51	-574	-6,83
61321200 - LOCATION TERMINAL PAIE	440	0,06	583	0,10	-143	-24,49
61321300 - LOYER 1 PLACE DE L'EURO	36 000	4,57	36 000	6,45		
61400000 - CHARGES LOCATIVES	1 279	0,16	338	0,06	941	278,46
61561000 - MAINTENANCE	6 368	0,81	6 864	1,23	-496	-7,23
61600000 - PRIME ASSURANCE	1 618	0,21	2 067	0,37	-450	-21,75
61800000 - SERVICES EXTERIEURS	34		39	0,01	-5	-12,82
61820000 - FORMATION ISAVIGNE	1 225	0,16			1 225	
62220000 - COMMIS° COURTAGE/VEN	20 098	2,55	26 235	4,70	-6 137	-23,39
62260000 - HONORAIRES	5 446	0,69	5 612	1,01	-166	-2,95
62261000 - HONORAIRES CAC	2 185	0,28	2 120	0,38	65	3,07
62262000 - AUTRES HONORAIRES	795	0,10	700	0,13	95	13,57
62270000 - FRAIS D'ACTES ET CONTE			90	0,02	-90	-100,00
62300000 - PUBLICITE - RELAT° PUBL	62	0,01	277	0,05	-215	-77,68
62410000 - TRANSPORT SUR ACHATS			35	0,01	-35	-100,00
62420000 - TRANSPORT SUR VENTES	665	0,08	436	0,08	229	52,41
62500000 - DEPLAC. MISSION, RECEPT	2 592	0,33	2 903	0,52	-311	-10,73
62510000 - VOYAGES ET DEPLACEMENT	48	0,01	151	0,03	-103	-68,16
62570000 - RECEPTIONS	413	0,05	543	0,10	-131	-24,08
62580000 - POUR DEGUSTATION CAVE			75	0,01	-75	-100,00
62600000 - FRAIS POSTAUX	377	0,05	309	0,06	68	22,13
62601000 - TELEPHONE	2 056	0,26	2 015	0,36	41	2,04
62700000 - FRAIS BANCAIRES	973	0,12	1 362	0,24	-390	-28,60
62800000 - COTISATIONS PROFESSIO	909	0,12	568	0,10	341	60,05
62810000 - CONCOURS DIVERS (COTI			127	0,02	-127	-100,00
62812000 - COTISATIONS ACHATS	65	0,01	147	0,03	-82	-55,78
	97 443	12,37	100 923	18,09	-3 480	-3,45
Total	494 432	62,75	366 754	65,75	127 678	34,81
MARGE SUR M/SES & MAT	293 565	37,25	194 292	34,83	99 272	51,09
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
63120000 - TAXE D'APPRENTISSAGE	618	0,08	293	0,05	324	110,54
63330000 - PART. FORMA. CONTINUE (	764	0,10	674	0,12	90	13,38
63512000 - CFE - CVAE	306	0,04	128	0,02	178	139,06
63560000 - DROIT DE CIRCULATION/VI	82	0,01	79	0,01	3	3,80
	1 769	0,22	1 174	0,21	595	50,72

Compte de résultat détaillé

	du 01/08/19 au 31/07/20 12 mois	%	du 01/08/18 au 31/07/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Salaires et Traitements						
64110000 - SALAIRES BRUTS	138 852	17,62	116 974	20,97	21 878	18,70
64120000 - PROVISION POUR CONGES	1 201	0,15	3 628	0,65	-2 427	-66,90
64130000 - PRIMES ET GRATIFICATION	1 500	0,19			1 500	
	141 553	17,96	120 603	21,62	20 950	17,37
Charges sociales						
64510000 - URSSAF	37 869	4,81	27 700	4,97	10 169	36,71
64520000 - CHARGES SOCIALES SUR	462	0,06	1 345	0,24	-883	-65,65
64530000 - COTIS CAISSES DE RETRA	13 330	1,69	11 306	2,03	2 024	17,90
64540000 - COTISATIONS POLE EEMPL			1 733	0,31	-1 733	-100,00
64554000 - MUTUELLE	3 522	0,45	2 774	0,50	747	26,93
64800000 - AUTRES CHARGES DU PER	1 245	0,16	444	0,08	801	180,60
64820000 - PROTOCOLE SANITAIRE C	79	0,01			79	
64900000 - CICE			-700	-0,13	700	-100,00
	56 507	7,17	44 602	8,00	11 904	26,69
Amortissements et provisions						
68111000 - DOT AMORT. / IMMO INCOR	138	0,02	752	0,13	-613	-81,58
68112000 - DOTATION AMORTISSEME	17 416	2,21	14 317	2,57	3 099	21,64
	17 554	2,23	15 069	2,70	2 486	16,50
Autres charges						
65130000 - SPRE-SACEM	407	0,05	515	0,09	-108	-20,99
65800000 - CHARGES DIVERSES DE G	40	0,01	9		31	366,86
	447	0,06	523	0,09	-77	-14,64
Total	217 830	27,64	181 971	32,62	35 859	19,71
RESULTAT D'EXPLOITATION	75 734	9,61	12 321	2,21	63 413	514,67
Produits financiers						
76500000 - ESCOMPTES OBTENUS			177	0,03	-177	-100,00
76600000 - GAINS DE CHANGES			2		-2	-100,00
			179	0,03	-179	-100,00
Charges financières						
66110000 - INTÉRÊTS DES EMPRUNTS	561	0,07	682	0,12	-122	-17,85
66150000 - INTERETS C/C	2 861	0,36	2 253	0,40	608	27,00
66160000 - INTERETS BANCAIRES						-100,00
66180000 - INTERETS DEBITEURS						-100,00
	3 422	0,43	2 936	0,53	486	16,56
Résultat financier	-3 422	-0,43	-2 757	-0,49	-665	24,13
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	72 313	9,18	9 564	1,71	62 748	656,05
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
67100000 - CHARGES EXCEPTIONNEL	2 777	0,35			2 777	
68730000 - DOTAT° PROVISION HAUS	11 561	1,47			11 561	
	14 338	1,82			14 338	
Résultat exceptionnel	-14 338	-1,82			-14 338	
Participation des salariés						

Compte de résultat détaillé

	du 01/08/19 au 31/07/20 12 mois	%	du 01/08/18 au 31/07/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Impôts sur les bénéfices						
69500000 - IMPOTS/BENEFICES	11 277	1,43	1 235	0,22	10 042	813,12
	11 277	1,43	1 235	0,22	10 042	813,12
RESULTAT DE L'EXERCICE	46 698	5,93	8 329	1,49	38 368	460,63

SIG

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/08/19 au 31/07/20 12 mois	%	du 01/08/18 au 31/07/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
70710000 - VENTES VINS BOUT. FRAN	147 499	23,01	128 798	29,98	18 701	14,52
70720000 - CAISSES BOIS	38	0,01	39	0,01	-2	-4,26
70730000 - HUILE OLIVE	341	0,05	341	0,08		
70740000 - THES	45	0,01	533	0,12	-488	-91,48
70750000 - LIQUEURS	150	0,02	540	0,13	-390	-72,22
70791000 - VENTES VINS BOUT. C.E.E.	72 234	11,27	44 076	10,26	28 158	63,89
70792000 - VENTES VINS BOUT. HORS	222 849	34,77	216 040	50,29	6 809	3,15
70793000 - VENTES VINS BOUT. SUSP	201 127	31,38	47 488	11,05	153 639	323,53
70970000 - R.R.R.ACCORDES	-3 373	-0,53	-8 255	-1,92	4 881	-59,13
	640 909	100,00	429 601	100,00	211 308	49,19
Coût d'achats marchandises vendues						
60371100 - VAR. STOCK VINS VRACS	-64 087	-10,00	-14 526	-3,38	-49 561	341,19
60371200 - VAR. STOCK VINS BOUTEIL	52 088	8,13	-9 956	-2,32	62 044	-623,17
60371300 - VAR. STOCK JEFFERSON'S	1 312	0,20	-951	-0,22	2 263	-238,07
60701000 - ACHATS BAR CHIPS OLIVE			67	0,02	-67	-100,00
60701100 - ACHATS VINS VRAC TVA			41 300	9,61	-41 300	-100,00
60702000 - ACHATS VINS BOUTEILLE/S	204 327	31,88	124 796	29,05	79 531	63,73
60703000 - ACHATS VINS BOUTEILLES	88 062	13,74	58 877	13,70	29 185	49,57
60703500 - BELENIUM			126	0,03	-126	-100,00
60703600 - ACHATS SOFTS	74	0,01	163	0,04	-89	-54,79
60708000 - ACHATS RAISINS TAXABLE	150 174	23,43	52 548	12,23	97 626	185,79
60710100 - ACHAT POUR BANQUET CL	520	0,08	129	0,03	391	302,79
60730000 - ACHATS HUILE			887	0,21	-887	-100,00
60870000 - COMMISSIONS SUR ACHAT	3 463	0,54	1 966	0,46	1 497	76,12
60970000 - RRRO S/ACHATS MARCHA	-55 937	-8,73	-18 603	-4,33	-37 333	200,68
	379 996	59,29	236 823	55,13	143 173	60,46
MARGE COMMERCIALE	260 913	40,71	192 778	44,87	68 135	35,34
Production vendue						
70850000 - PRESTATIONS DE SERVICE	140 143	95,28	113 530	88,57	26 613	23,44
70861000 - DEGUSTATIONS	6 940	4,72	12 986	10,13	-6 046	-46,56
70881000 - EVENEMENTIEL L.MENCHA			1 667	1,30	-1 667	-100,00
	147 083	100,00	128 182	100,00	18 900	14,74
Production stockée						
Production immobilisée						
Cie de matières et sous-traitance						
60171000 - ACHATS BOUTEILLES	2 967	2,02	2 455	1,92	512	20,86
60175000 - ACHATS BOUCHONS	5 042	3,43	4 838	3,77	204	4,22
60261100 - ACHATS CAPSULES	4 945	3,36	2 600	2,03	2 345	90,19
60261200 - ACHATS HABILLAGE - BOU	2 063	1,40	14 961	11,67	-12 898	-86,21
60261300 - ACHATS CARTONS	2 371	1,61	3 067	2,39	-695	-22,68
60261600 - ACHAT CAISSE BOIS PERS	4 501	3,06			4 501	
60276200 - PRODUITS OENOLOGIQUE	100	0,07	540	0,42	-440	-81,41
60276400 - SUCRE			15	0,01	-15	-100,00
60276500 - AZOTE DISTRIB VINS AUX			1 285	1,00	-1 285	-100,00
60326000 - VAR. STOCK EMBALLAGES	-4 997	-3,40	-752	-0,59	-4 244	564,20
	16 993	11,55	29 009	22,63	-12 016	-41,42
MARGE DE PRODUCTION	130 089	88,45	99 174	77,37	30 916	31,17
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	787 992	100,00	557 783	100,00	230 208	41,27

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/08/19 au 31/07/20 12 mois	%	du 01/08/18 au 31/07/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
MARGE BRUTE GLOBALE	391 003	49,62	291 952	52,34	99 051	33,93
Autres achats et charges externes						
60630000 - FOUR PT EQUIP. OUTILLAG	217	0,03	194	0,03	24	12,24
60631000 - PRODUITS ENTRETIEN	29		22		7	32,17
60640000 - FOURNITURES DE BUREAU	521	0,07	552	0,10	-31	-5,68
60661000 - PETITES FOURN BAR A VIN	25		426	0,08	-401	-94,19
61102000 - TRAVAUX TIERS ELEVAGE	4 601	0,58	1 247	0,22	3 354	269,04
61103000 - TRAVAUX TIERS BOUTEILL	572	0,07	481	0,09	91	18,94
61104000 - TRAVAUX TIERS DIVERS	7 830	0,99	8 404	1,51	-574	-6,83
61321200 - LOCATION TERMINAL PAIE	440	0,06	583	0,10	-143	-24,49
61321300 - LOYER 1 PLACE DE L'EURO	36 000	4,57	36 000	6,45		
61400000 - CHARGES LOCATIVES	1 279	0,16	338	0,06	941	278,46
61561000 - MAINTENANCE	6 368	0,81	6 864	1,23	-496	-7,23
61600000 - PRIME ASSURANCE	1 618	0,21	2 067	0,37	-450	-21,75
61800000 - SERVICES EXTERIEURS	34		39	0,01	-5	-12,82
61820000 - FORMATION ISAVIGNE	1 225	0,16			1 225	
62220000 - COMMIS° COURTAGE/VEN	20 098	2,55	26 235	4,70	-6 137	-23,39
62260000 - HONORAIRES	5 446	0,69	5 612	1,01	-166	-2,95
62261000 - HONORAIRES CAC	2 185	0,28	2 120	0,38	65	3,07
62262000 - AUTRES HONORAIRES	795	0,10	700	0,13	95	13,57
62270000 - FRAIS D'ACTES ET CONTE			90	0,02	-90	-100,00
62300000 - PUBLICITE - RELAT° PUBL	62	0,01	277	0,05	-215	-77,68
62410000 - TRANSPORT SUR ACHATS			35	0,01	-35	-100,00
62420000 - TRANSPORT SUR VENTES	665	0,08	436	0,08	229	52,41
62500000 - DEPLAC. MISSION, RECEPT	2 592	0,33	2 903	0,52	-311	-10,73
62510000 - VOYAGES ET DEPLACEMENT	48	0,01	151	0,03	-103	-68,16
62570000 - RECEPTIONS	413	0,05	543	0,10	-131	-24,08
62580000 - POUR DEGUSTATION CAVE			75	0,01	-75	-100,00
62600000 - FRAIS POSTAUX	377	0,05	309	0,06	68	22,13
62601000 - TELEPHONE	2 056	0,26	2 015	0,36	41	2,04
62700000 - FRAIS BANCAIRES	973	0,12	1 362	0,24	-390	-28,60
62800000 - COTISATIONS PROFESSIO	909	0,12	568	0,10	341	60,05
62810000 - CONCOURS DIVERS (COTI			127	0,02	-127	-100,00
62812000 - COTISATIONS ACHATS	65	0,01	147	0,03	-82	-55,78
	97 443	12,37	100 923	18,09	-3 480	-3,45
VALEUR AJOUTEE	293 560	37,25	191 029	34,25	102 531	53,67
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et verst assimilés						
63120000 - TAXE D'APPRENTISSAGE	618	0,08	293	0,05	324	110,54
63330000 - PART. FORMA. CONTINUE (	764	0,10	674	0,12	90	13,38
63512000 - CFE - CVAE	306	0,04	128	0,02	178	139,06
63560000 - DROIT DE CIRCULATION/VI	82	0,01	79	0,01	3	3,80
	1 769	0,22	1 174	0,21	595	50,72
Charges de personnel						
64110000 - SALAIRES BRUTS	138 852	17,62	116 974	20,97	21 878	18,70
64120000 - PROVISION POUR CONGES	1 201	0,15	3 628	0,65	-2 427	-66,90
64130000 - PRIMES ET GRATIFICATION	1 500	0,19			1 500	
64510000 - URSSAF	37 869	4,81	27 700	4,97	10 169	36,71

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/08/19 au 31/07/20 12 mois	%	du 01/08/18 au 31/07/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
64520000 - CHARGES SOCIALES SUR	462	0,06	1 345	0,24	-883	-65,65
64530000 - COTIS CAISSES DE RETRA	13 330	1,69	11 306	2,03	2 024	17,90
64540000 - COTISATIONS POLE EMPL			1 733	0,31	-1 733	-100,00
64554000 - MUTUELLE	3 522	0,45	2 774	0,50	747	26,93
64800000 - AUTRES CHARGES DU PER	1 245	0,16	444	0,08	801	180,60
64820000 - PROTOCOLE SANITAIRE C	79	0,01			79	
64900000 - CICE			-700	-0,13	700	-100,00
	198 060	25,13	165 205	29,62	32 855	19,89
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	93 731	11,89	24 650	4,42	69 081	280,25
Reprises s/ charges et Transferts						
79100000 - TRANSFERT DE CHARGES			2 449	0,44	-2 449	-100,00
			2 449	0,44	-2 449	-100,00
Autres produits						
75800000 - PRODUITS DIVERS GESTIO	5		814	0,15	-809	-99,42
	5		814	0,15	-809	-99,42
Dot. amortissements et provisions						
68111000 - DOT AMORT. / IMMO INCOR	138	0,02	752	0,13	-613	-81,58
68112000 - DOTATION AMORTISSEME	17 416	2,21	14 317	2,57	3 099	21,64
	17 554	2,23	15 069	2,70	2 486	16,50
Autres charges						
65130000 - SPRE-SACEM	407	0,05	515	0,09	-108	-20,99
65800000 - CHARGES DIVERSES DE G	40	0,01	9		31	366,86
	447	0,06	523	0,09	-77	-14,64
RESULTAT D'EXPLOITATION	75 734	9,61	12 321	2,21	63 413	514,67
Quote part résultat en commun						
Produits financiers						
76500000 - ESCOMPTES OBTENUS			177	0,03	-177	-100,00
76600000 - GAINS DE CHANGES			2		-2	-100,00
			179	0,03	-179	-100,00
Charges financières						
66110000 - INTÉRÊTS DES EMPRUNTS	561	0,07	682	0,12	-122	-17,85
66150000 - INTERETS C/C	2 861	0,36	2 253	0,40	608	27,00
66160000 - INTERETS BANCAIRES						-100,00
66180000 - INTERETS DEBITEURS						-100,00
	3 422	0,43	2 936	0,53	486	16,56
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	72 313	9,18	9 564	1,71	62 748	656,05
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
67100000 - CHARGES EXCEPTIONNEL	2 777	0,35			2 777	
68730000 - DOTAT° PROVISION HAUS	11 561	1,47			11 561	
	14 338	1,82			14 338	
Résultat exceptionnel	-14 338	-1,82			-14 338	
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
69500000 - IMPOTS/BENEFICES	11 277	1,43	1 235	0,22	10 042	813,12
	11 277	1,43	1 235	0,22	10 042	813,12

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/08/19 au 31/07/20 12 mois	%	du 01/08/18 au 31/07/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
RESULTAT DE L'EXERCICE	46 698	5,93	8 329	1,49	38 368	460,63

LIASSE FISCALE

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065-SD
2020**

Exercice ouvert le	01/08/2019	et clos le	31/07/2020	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal	<input checked="" type="checkbox"/>
Si PME innovantes, cocher la case <input type="checkbox"/>					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case <input type="checkbox"/>					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:			Adresse du siège social :		
SAS FRANCOIS PARENT					
SIRET	4 2 0 4 2 5 9 6 9 0 0 0 1 1				
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:		
1 Place de l'Europe					
21630 POMMARD					

REGIME FISCAL DES GROUPES					
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 ACTIVITE					
Activités exercées Commerce de gros (commerce interentreprises) de boissons				Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>	

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)						
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33,1/3 % ou à 31%	38 120	Bénéfice imposable à 28%	19 855	Déficit	0
	Bénéfice imposable à 15 %		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%			

2 Plus-values					
PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 15 %	
				PV à long terme imposables à 0%	
				PV exonérées art. 238 <i>quindecies</i>	

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches					
Entreprises nouvelles art. 44 <i>sexies</i> <input type="checkbox"/>		Jeunes entreprises innovantes <input type="checkbox"/>		Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 <i>octies</i> A <input type="checkbox"/>	
Pôle de compétitivité <input type="checkbox"/>		Entreprises nouvelles art. 44 <i>septies</i> <input type="checkbox"/>		Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 <i>sexdecies</i> <input type="checkbox"/>	
Zones franches d'activités art. 44 <i>quaterdecies</i> <input type="checkbox"/>		Autres dispositifs <input type="checkbox"/>		Zone de Restructuration de la défense, art. 44 <i>terdecies</i> <input type="checkbox"/>	
Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>		Zone de développement prioritaire, art. 44 <i>sepdecies</i> <input type="checkbox"/>		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="checkbox"/>	
				Plus-values exonérées relevant du taux à 15 % <input type="checkbox"/>	

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : Dans le secteur productif, art. 244 quater W <input type="checkbox"/>					
---	--	--	--	--	--

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)					
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt					
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.					

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

F ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4					
1 – Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 <i>quinquies</i> C), cocher la case <input type="checkbox"/>					
2 – Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :					
3 – Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n°2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 <i>quinquies</i> C-I-2), cocher la case <input type="checkbox"/>					
dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :					

G COMPTABILITE INFORMATISEE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé : Cegid Expert Comptabilité					

Viseur conventionné <input type="checkbox"/>	Visa : CGA <input type="checkbox"/>
Nom, adresse, téléphone, Télécopie	
– du comptable : SARL ANDRE & ASSOCIES	
Avenue Charles de Gaulle et Rue Buffon 21200 BEAUNE	
Tél : 03 80 26 23 00	
– du conseil :	
Tél :	
– du CGA ou du viseur conventionné :	
Tél :	
– N° d'agrément :	

Désignation de l'entreprise : <u>SAS FRANCOIS PARENT</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>				
Adresse de l'entreprise : <u>1 Place de l'Europe 21630 POMMARD</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>				
Numéro SIRET* <u>4 2 0 4 2 5 9 6 9 0 0 0 1 1</u>			Néant <input type="checkbox"/> *			
			Exercice N clos le, <u>31/07/2020</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	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	AQ	60 866	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	53 191	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	33 194	
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	89	
		Autres participations	CU	CV		
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE		
		Prêts	BF	BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	BI		
TOTAL (II)		BJ	BK	149 532	70 861	78 671
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	12 243	12 243
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU	500 200	500 200
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	261 571	261 571
		Autres créances (3)	BZ	CA	22 693	22 693
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
	Disponibilités	CF	CG	471 206	471 206	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	2 290	2 290	
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 270 206	1 270 206	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	70 861	1 419 738	1 348 877
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an		
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations : Non recensée	Stocks : Non recensée	Créances : Non recensée	CP CR		

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

Désignation de l'entreprise		SAS 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		
	Ecart 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'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	548 351	
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	46 697	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	17 756	
	TOTAL (I)	DL	648 005	
	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 obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	53 882	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	512 294	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	46 965	
	Dettes fiscales et sociales	DY	87 729	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	700 872		
Ecarts de conversion passif*	(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 348 877		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	660 272		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

		Exercice N				Néant <input type="checkbox"/> *		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	144 699	FB	496 209	FC	640 909	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	147 082	FH		FI	147 082	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	291 782	FK	496 209	FL	787 991	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP		
	Autres produits (1) (11)					FQ	4	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	787 996
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	390 682	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(10 686)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	21 989	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(4 996)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	97 442	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 769	
	Salaires et traitements*					FY	141 553	
	Charges sociales (10)					FZ	56 506	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	17 554
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)						GE	446
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	712 262	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	75 734	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH	(III)	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI	(IV)	
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		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	3 421	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	3 421	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(3 421)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	72 312	

Désignation de l'entreprise		SAS 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			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	2 776		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	11 560		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	14 337		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	(14 337)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	HJ			
Impôts sur les bénéfices *		(X)	HK	11 277		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	787 996		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	741 298		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN	46 697		
RENVIS	(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)	IG		
	(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)		IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
	(9)	Dont transferts de charges		A1		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2		
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5				
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	406		
(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			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion			2 776			
Provisions réglementées sur stocks			11 560			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise SAS FRANCOIS PARENT										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A	IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations			
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 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 générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2		KP	60 866	KQ		KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	61 290	KT		KU	11 465
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	14 601	KW		KX	
		Matériel de transport*				KY		KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	20 474	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	157 231	LO		LP	11 465
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G	89	8M		8T
Autres participations					8U		8V		8W		
Autres titres immobilisés					IP		IR		IS		
Prêts et autres immobilisations financières					IT		IU		IV		
TOTAL IV					LQ	89	LR		LS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	159 511	ØH		ØJ	11 465	
CADRE B	IMMOBILISATIONS					Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
						par virement de poste à poste 1				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I					IN		CØ		DØ	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II					IO		LV	2 190	LW	
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY	
	Constructions	Sur sol propre				IQ		MA		MB	
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME	
		Inst. gales, agencés et am. des constructions				IS		MG	60 866	MH	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT	19 564	MJ	53 191	MK	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencés, aménagements divers				IU		MM	14 601	MN	
		Matériel de transport				IV		MP		MQ	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				IW	1 880	MS	18 593	MT	
		Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW	
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA	
Avances et acomptes					NC		ND		NE		
TOTAL III					IY	21 444	NG	147 252	NH		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU	89	M7	
	Autres participations					IØ		ØX		ØY	
	Autres titres immobilisés					I1		2B		2C	
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E		2F	
	TOTAL IV					I3		NJ	89	NK	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		ØK	21 444	ØL	149 532	

Cegid Group

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Exercice N clos le : 31/07/2020

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 : SAS FRANCOIS PARENT

Néant *

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						

- (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 code général des impôts et figurant 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.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (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.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) 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.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

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..... =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

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.

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.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS FRANCOIS PARENT</u>								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 TOTAL I			CY	EL	EM	EN				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE	PF	PG	PH	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, aménagement des constructions		PV	PW	PX	PY	13 852			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	QA	QB	QC	37 659			
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales., agencements, aménagement divers		QD	QE	QF	QG	7 023			
	Matériel de transport		QH	QI	QJ	QK				
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	QM	QN	QO	10 135			
	Emballages récupérables et divers		QP	QR	QS	QT				
TOTAL III			QU	QV	QW	QX	68 671			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	ØP	ØQ	ØR	70 861			
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 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
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		
	Ins. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1		
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV	NL	NM			NO					
Total général (I+II+III+IV)	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 sont données dans la notice n° 2032

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

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

(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 sont données dans la notice n° 2032

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

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 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	261 571		261 571				
		Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée* UO)		ZI							
		Personnel et comptes rattachés		UY							
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ							
	Etat et autres collectivités publiques		Impôts sur les bénéfices		VM						
			Taxe sur la valeur ajoutée		VB	22 497		22 497			
			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	196		196				
		Charges constatées d'avance		VS	2 290		2 290				
	TOTAUX				VT	286 555	VU	286 555	VV		
RENVIS	(1)	Montant des – 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 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
		Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y							
		Autres emprunts obligataires (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	53 882		13 283		40 599		
		Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	28		28				
		Fournisseurs et comptes rattachés		8B	46 965		46 965				
		Personnel et comptes rattachés		8C	9 241		9 241				
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	10 593		10 593				
État et autres collectivités publiques		Impôts sur les bénéfices		8E	11 277		11 277				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VW	54 720		54 720				
		Obligations cautionnées		VX							
		Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	1 896		1 896				
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J							
		Groupe et associés (2)		VI	512 266		512 266				
		Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K							
		Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ							
		Produits constatés d'avance		8L							
TOTAUX				VY	700 872	VZ	660 272		40 599		
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL	512 266	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	13 160	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

Désignation de l'entreprise : SAS FRANCOIS PARENT		Néant <input type="checkbox"/>		* Exercice N. clos le : 31/07/2020				
I. RÉINTÉGRATIONS				BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE				
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)					WA	46 697	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	WE	XB		
		WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG			
		RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB			
		WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX		XW	
		WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *	XZ			
		Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*					XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)					I7	11 277	
	Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7	K7		
	Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)				I8	
- imposées au taux de 0 %				ZN				
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*		- Plus-values nettes à court terme			WN			
		- Plus-values soumises au régime des fusions			WO			
Écart de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)						XR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW	WQ			
	Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)	SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8				
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3		
					TOTAL I	WR	57 974	
II. DÉDUCTIONS				PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes 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 2058-B, cadre III)						WU		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)				WV		
		- imposées au taux de 0 %				WH		
		- imposées au taux de 19%				WP		
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures				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 * (Quote-part des 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)						ZX		
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.					ZY		
	Majoration d'amortissement*					XD		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies)	K9	Entreprises nouvelles (44 sexies)	L2	Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)	L5	XF
		Pôle de compétitivité hors CICE (44 undecies)	L6	Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA	
Zone franche urbaine -TE (44 octies, octies A)		QV	Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)	IF	Zone franche d'activités NG (44 quaterdecies)	XC		
Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)		PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindécies)	PC	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	PB		
Écart de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)						XS		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39decies)	X9	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite	YH	)	XG	
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies A)	YA	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies C)	YC				
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies B)	YB	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies D)	YD				
			Créance dérogée par le report en arrière de déficit				ZI	
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						Y2		
III. RÉSULTAT FISCAL					TOTAL II	XH		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :				bénéfice (I moins II)		XI	57 974	
				déficit (II moins I)				
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*						ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*								
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						XN	57 974	

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS FRANCOIS PARENT</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	
Déficits reportables (différence K4-K5)		K6	
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)		YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice		ZT	12 902
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations 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. 1 ^{er} bis Al. 2 du CGI *		ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *		8X	8Y
		8Z	9A
		9B	9C
Provisions pour dépréciation *		9D	9E
		9F	9G
		9H	9J
Charges à payer		9K	9L
		9M	9N
		9P	9R
		9S	9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :		YN	YO
		↓ 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	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

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

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS FRANCOIS PARENT</u>							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	{ - Réserve légale - Autres réserves	ZB			
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	8 329		Dividendes		ZE			
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZF				
					Report à nouveau	ZG				
	TOTAL I	ØF	8 329		(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II	ZH	8 329			
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			
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance						YT	13 003		
	- Locations, charges locatives et de copropriété	(dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)		J8			XQ	37 719		
	- Personnel extérieur à l'entreprise						YU			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	28 524		
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV			
	- Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)		ES	64		ST	18 195		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052							ZJ	97 442	
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE						YW			
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)		ZS			9Z	1 769		
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052							YX	1 769	
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée						YY	53 586		
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	51 354		
DIVERS	- Montant brut des salaires *						ØB	138 852		
	- 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	%		
	- Numéro du centre de gestion agréé *	XP		- Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)				Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	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 217octies						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, 2 si société filiale		JH		N° SIRET de la société mère du groupe		JJ			

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

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

Désignation de l'entreprise : SAS FRANCOIS PARENT						Néant <input 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		
I. Immobilisations*	1	PALETTES 31/08/2003	1 270	1 270				
	2	APPLE IMAC 27" 14/04/2012	1 880	1 880				
	3	FUTS BOURGOGNE EXPORT 14/09/2015	2 480	2 480				
	4	CUVES BEQUET 23+12.5HL 12/09/2000	4 573	4 573				
	5	FUT BGNE EXPORT 23/09/2015	6 100	6 100				
	6	FUTS BGNE EXPORT 24/09/2015	1 240	1 240				
	7	FUT EXPORT 22/09/2016	620	620				
	8	FUT 228L APHRODITE 27MM 13/10/2016	3 280	3 280				
	9							
	10							
	11							
	12							
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-values taxables à 19 % (1)	
⑦				⑧	⑨	⑩		
				19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	⑪	
I. Immobilisations*	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+					
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+					
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+					
	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	+					
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe) *						
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑨							
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑩			(A)	(B) (ventilation par taux)			(C)
CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪								

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS FRANCOIS PARENT

Néant *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 % ❷ .

- ❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies-0 bis* du CGI) ❶ *.

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a *sexies-0* du CGI) ❶ *.

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ❶	Moins-values à 12,8 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % ❸	Solde des moins-values à 12,8 % 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 ❶	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ❹	Solde des moins-values à reporter col ❷ = ❷+❸+❹-❺-❻
	À 19 %, 16,5 % ⁽¹⁾ ou à 15 % ❷	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI) ❸	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies-0 bis</i> du CGI) ❹	À 15 % Ou À 16,5 % ⁽¹⁾ ❺		
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					

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SAS FRANCOIS PARENT					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A 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'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	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^e, 6^e, 7^e alinéas de l'art. 39-1-5^e du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : <u>SAS FRANCOIS PARENT</u>		Néant <input type="checkbox"/> *				
Exercice ouvert le : <u>01/08/2019</u> et clos le : <u>31/07/2020</u>		Durée en nombre de mois <u>12</u>				
DECLARATION DES EFFECTIFS						
Effectifs moyens du personnel	YP	3				
Dont apprentis	YF					
Dont handicapés	YG					
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL					
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE						
I Chiffre d'affaires de référence CVAE						
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	787 991				
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK					
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL					
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT					
TOTAL 1		OX	787 991			
II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée						
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	4				
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE					
Subventions d'exploitation reçues	OF					
Variation positive des stocks	OD	15 683				
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	15 688			
III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée						
Achats	ON	413 464				
Variation négative des stocks	OQ					
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	60 211				
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					
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ					
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	446				
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 et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	OY					
TOTAL 3		OJ	474 122			
IV Valeur ajoutée produite						
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3		OG	329 557		
V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises						
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour 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	329 557				
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE						
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD.						
MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	<input checked="" type="checkbox"/>				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	787 991				
Effectifs au sens de la CVAE	EY	3				
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX					
Période de référence	GY	0	1 / 0 8 / 2 0 1 9	GZ	3	1 / 0 7 / 2 0 2 0
Date de cessation	HR		/		/	

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. III au CGI)
N° de dépôt

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

(1)

Néant *

EXERCICE CLOS LE 31/07/2020

N° SIRET 4 2 0 4 2 5 9 6 9 0 0 0 1 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS FRANCOIS PARENT

ADRESSE (voie) 1 Place de l'Europe

CODE POSTAL 21630 VILLE POMMARD

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 1 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 499

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 1 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 1

I – CAPITAL DÉTENU 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

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/07/2020

N° SIRET 4 2 0 4 2 5 9 6 9 0 0 0 1 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS FRANCOIS PARENT

ADRESSE (voie) 1 Place de l'Europe

CODE POSTAL 21630

VILLE POMMARD

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

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

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032