

**SAS CAROLINE PARENT ET ASSOCIES**

10 BIS Rue DES NAIGEONS

21200 BEAUNE  
FRANCE

Plaquette du **01/01/2025** au **31/12/2025**



# - SOMMAIRE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

---

du 01/01/2025 au 31/12/2025

Attestation	3
<b>Comptes annuels</b>	
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Compte de résultat	7
<b>Comptes annuels détaillés</b>	
Bilan actif détaillé	10
Bilan passif détaillé	12
Compte de résultat détaillé	14
<b>Dossier de gestion</b>	
SIG	18
SIG détaillés	19
<b>Annexe comptable</b>	
Annexe au bilan et compte de résultat	23
<b>Liasse fiscale</b>	
Imprimés fiscaux	35

## - Attestation -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES  
du 01/01/2025 au 31/12/2025

### ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

SAS CAROLINE PARENT ET ASSOCIES  
10 BIS Rue DES NAIGEONS

21200 BEAUNE  
FRANCE

relatifs à l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Conformément à notre lettre de mission en date du 30/07/2021, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes annuels qui ne constitue ni un audit, ni un examen limité.

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

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

<b>Total du bilan :</b>	<b>1 555 121 €</b>
<b>Chiffre d'affaires :</b>	<b>1 214 641 €</b>
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>219 525 €</b>

Fait à : **BEAUNE**

Le : **20/04/2026**

**Thierry ANDRE**

Expert-comptable



# COMPTES ANNUELS

## - BILAN ACTIF -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025			31/12/2024
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	756	9	748	
Immobilisations en cours, avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (1)</b>				
Participations	162		162	159
Créances rattachées à participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	50		50	50
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE (III)</b>	<b>968</b>	<b>9</b>	<b>959</b>	<b>209</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stock et en-cours</b>				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production				
Produits finis				
Marchandises	41 055		41 055	113 608
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances (2)</b>				
Créances clients et comptes rattachés	97 826		97 826	89 755
Autres créances	12 163		12 163	86 705
Charges constatées d'avance	3 979		3 979	4 658
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	1 399 139		1 399 139	1 293 811
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)</b>	<b>1 554 162</b>		<b>1 554 162</b>	<b>1 588 537</b>
Frais émissions des emprunts (V)				
Primes remboursements emprunts (VI)				
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Actif (VII)				
<b>TOTAL ACTIF GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)</b>	<b>1 555 129</b>	<b>9</b>	<b>1 555 121</b>	<b>1 588 745</b>
Renvois:				
(1) Dont à moins d'un an :				
(2) Dont à moins d'un an :				

## - BILAN PASSIF -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel (dont versé: 3 000,00 )	3 000	3 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserve légale	300	300
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	854 414	854 402
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	219 525	199 012
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>	<b>1 077 239</b>	<b>1 056 714</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Montant des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS (II)</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses (2)		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	136 267	62 484
Dettes fiscales et sociales	18 729	31 989
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	322 885	316 675
Produits constatés d'avance		120 883
<b>TOTAL DETTES (III)</b>	<b>477 881</b>	<b>532 031</b>
Ecarts de conversion et différences d'évaluation Passif (IV)		
<b>TOTAL PASSIF GENERAL (I + I bis + II + III + IV)</b>	<b>1 555 121</b>	<b>1 588 745</b>
Renvois :		
(1) Dont à moins d'un an	477 881,00	532 031,00
(2) Dont emprunts participatifs		

## - COMPTE DE RESULTAT -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2025 au 31/12/2025

			31/12/2025	31/12/2024
Produits d'exploitation	France	Export		
Ventes de marchandises	125 663	995 634	1 121 296	810 536
Production vendue - biens				
Production vendue - services	93 345		93 345	93 944
<b>Chiffre d'affaires net</b>			<b>1 214 641</b>	<b>904 480</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				3 700
Produits des cessions d'immobilisations, incorporelles et corporelles				
Autres produits			494	98
<b>Total des produits d'exploitation I (1)</b>			<b>1 215 135</b>	<b>908 278</b>
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises			783 459	521 518
Variation de stock (marchandises)			72 553	61 010
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 446	1 320
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (1)			37 231	44 102
Impôts, taxes et versements assimilés			1 807	2 238
Salaires			18 855	21 370
Cotisations sociales			10 397	10 257
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements			9	
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux dépréciations				
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges			52	1 781
<b>Total des charges d'exploitation II (2)</b>			<b>925 808</b>	<b>663 596</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>			<b>289 326</b>	<b>244 682</b>
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

## - COMPTE DE RESULTAT -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024
<b>Produits Financiers</b>		
Produits financiers de participations (2)	4	5
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)		
Autres intérêts et produits assimilés (2)	18 783	20 731
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		3 560
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
<b>Total des produits financiers (V)</b>	<b>18 787</b>	<b>24 295</b>
<b>Charges Financières</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (3)	7 956	7 357
Différences négatives de change	7 775	240
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>15 731</b>	<b>7 596</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>3 056</b>	<b>16 699</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>	<b>292 382</b>	<b>261 381</b>
Produits Exceptionnels (VII)		
Charges Exceptionnelles (VIII)		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	72 857	62 369
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>1 233 922</b>	<b>932 574</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>1 014 396</b>	<b>733 562</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>219 525</b>	<b>199 012</b>
Renvois:		
(1) dont redevances de crédit-bail mobilier		
(1) dont redevances de crédit-bail immobilier		
(2) dont produits concernant les entités liées		
(3) dont intérêts concernant des entités liées		

# COMPTES ANNUELS DETAILLES

## - BILAN ACTIF DETAILLE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	748		748	
2182000000 MATERIEL DE TRANSPORT	756		756	
2818200000 AMORT.MATERIELDE TRANSPORT	-9		-9	
Immobilisations financières (1)				
Participations	162	159	3	1,89
2610000000 COOP BOURGOGNE SUD	46	46		
2620000000 PARTS SOCIALES	116	113	3	2,67
Autres immobilisations financières	50	50		
2750000000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT	50	50		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE (III)</b>	<b>959</b>	<b>209</b>	<b>751</b>	<b>360,01</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stock et en-cours				
Marchandises	41 055	113 608	-72 553	-63,86
3700000000 STOCK DE VINS	40 151	111 316	-71 165	-63,93
3701000000 STOCK ETIQUETTES	691	1 406	-715	-50,83
3702000000 STOCK CARTONS	50	391	-341	-87,26
3703000000 STOCK CAPSULES NEUTRES	163	495	-332	-67,04
Créances (2)				
Créances clients et comptes rattachés	97 826	89 755	8 070	8,99
411 CLIENTS	85 296	63 349	21 947	34,64
418 CLIENTS - PRODUITS NON ENCORE FACTURES	12 530	26 406	-13 877	-52,55
Autres créances	12 163	86 705	-74 542	-85,97
401 FOURNISSEURS	11 160	60 657	-49 497	-81,60
4098000000 FOURNIS.RRR A OBTENIR	17		17	
4456650000 TVA / BIEN & SERVICE	34	10	25	249,90
4456700000 CREDIT TVA A REPORTER	371	315	56	17,78
4457890000 TVA CERFI - ISAGRI		25 110	-25 110	-100,00
4458600000 TVA SUR FACT NON PARVENUE	581	612	-32	-5,21
Charges constatées d'avance	3 979	4 658	-679	-14,58
4860000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 979	4 658	-679	-14,58
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 399 139	1 293 811	105 328	8,14
5121000000 CREDIT AGRICOLE CHAMP.-BOURG.	427 398	417 090	10 308	2,47
5122000000 CRCA COMPTE LIVRET	204 060	200 000	4 060	2,03
5122110000 CAT FIDELITE 2 ANS 11-3-2026	200 000	600 000	-400 000	-66,67
5122140000 AXA WEALTH	500 000		500 000	
5124200000 LCL EUROS	561	574	-13	-2,28

## - BILAN ACTIF DETAILLE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
5124300000 LCL CAD 02532071559E	10 640	11 463	-823	-7,18
5124400000 LCL USD 071558D	52 563	59 515	-6 952	-11,68
5187000000 BANQUE INTERET A RECEVOIR	3 917	5 169	-1 252	-24,23
5300000000 CAISSE	1	1		
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)</b>	<b>1 554 162</b>	<b>1 588 537</b>	<b>-34 375</b>	<b>-2,16</b>
<b>TOTAL ACTIF GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)</b>	<b>1 555 121</b>	<b>1 588 745</b>	<b>-33 625</b>	<b>-2,12</b>

## - BILAN PASSIF DETAILLE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital social ou individuel (dont versé: 3 000,00 )	3 000	3 000		
1013000000 CAPITAL APPELE ET VERSE	3 000	3 000		
Réserve légale	300	300		
1061000000 RESERVE LEGALE	300	300		
Autres réserves	854 414	854 402	12	
1068200000 RESERVES ANTERIEUR AU 31/12/21	487 086	487 086		
1068300000 RESERVES EXERCICES 2021	142 039	142 039		
1068400000 RESERVES EXERCICE 2022	83 971	83 971		
1068500000 RESERVE EXERCICE 2023	141 306	141 306		
1068600000 RESERVE EXERCICE 2024	12		12	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	219 525	199 012	20 513	10,31
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>	<b>1 077 239</b>	<b>1 056 714</b>	<b>20 525</b>	<b>1,94</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
<b>TOTAL PROVISIONS (II)</b>				
<b>DETTES (1)</b>				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	136 267	62 484	73 783	118,08
401 FOURNISSEURS	131 244	57 269	73 975	129,17
408 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	5 023	5 214	-191	-3,67
Dettes fiscales et sociales	18 729	31 989	-13 260	-41,45
4282000000 DETTES PROVISIONS POUR CPAYES	1 580	2 640	-1 061	-40,17
4310000000 URSSAF SALARIES	1 691	1 584	106	6,71
4370200000 KLESIA PREVOYANCE	127	116	11	9,39
4374000000 MUTUELLE APRIL	1 279	1 193	85	7,15
4379000000 KLESIA RETRAITE	356	326	29	9,02
4382000000 CH SOCIALES SUR CONGES PAYES	545	847	-302	-35,64
4386000000 CHARGES SOCIALES A PAYER	47	30	17	56,46
4421000000 RETENUE A LA SOURCE	518	409	110	26,84
4440000000 IMPOT SOCIETE	10 308	17 681	-7 373	-41,70
4455100000 TVA A PAYER		1 183	-1 183	-100,00
4456600000 TVA DEDUCTIBLE ABS		9	-9	-100,00
4456660000 TVA SUR ACTE FOURNISSEUR		1 860	-1 860	-100,00
4458700000 TVA FACTURE A ETABLIR	2 088	4 111	-2 022	-49,20
4481000000 ETAT CHARGES A PAYER	191		191	
Autres dettes	322 885	316 675	6 210	1,96
411 CLIENTS		150 660	-150 660	-100,00
4192050000 CLTS AVANCES ACPTÉ/CDES TN	12 750		12 750	

## - BILAN PASSIF DETAILLE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
4192910000 CLTS AVANACPTE/CDES EXPORT	49 335		49 335	
4551000000 COMPTE COURANT C.ROBERT BETHUN	125 485	78 444	47 042	59,97
4552000000 COMPTE COURANT CAROLINE PARENT	127 358	80 215	47 144	58,77
4558000000 INTERETS COURUS	7 956	7 357	599	8,15
Produits constatés d'avance		120 883	-120 883	-100,00
4870000000 PRODUITS CONSTATES AVANCE		120 883	-120 883	-100,00
<b>TOTAL DETTES (III)</b>	<b>477 881</b>	<b>532 031</b>	<b>-54 150</b>	<b>-10,18</b>
<b>TOTAL PASSIF GENERAL (I + I bis + II + III + IV)</b>	<b>1 555 121</b>	<b>1 588 745</b>	<b>-33 625</b>	<b>-2,12</b>

## - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises	1 121 296	810 536	310 760	38,34
7071000000 VENTE FRANCE	125 814	16 800	109 014	648,89
7079100000 VENTE CEE	70 737	52 776	17 961	34,03
7079200000 VENTE EXPORT	566 136	607 839	-41 703	-6,86
7079300000 VENTE EN SUSPENSION DE TAXES	358 761	133 271	225 490	169,20
7097000000 SUR VENTES DE MARCHANDISES	-151	-150	-1	-0,89
Production vendue - services	93 345	93 944	-600	-0,64
7062000000 COMMISSIONS EN TVA	93 345	93 944	-600	-0,64
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>1 214 641</b>	<b>904 480</b>	<b>310 161</b>	<b>34,29</b>
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		3 700	-3 700	-100,00
7817400000 CRÉANCES		1 746	-1 746	-100,00
7910000000 TRANSFERT DE CHARGES		1 954	-1 954	-100,00
Autres produits	494	98	396	402,41
7580000000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	494	98	396	402,41
<b>Total des produits d'exploitation I (1)</b>	<b>1 215 135</b>	<b>908 278</b>	<b>306 856</b>	<b>33,78</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises	783 459	521 518	261 940	50,23
6070200000 ACHATS VINS BOUTEILLE/SUSPENS	725 379	490 288	235 091	47,95
6070300000 ACHATS VINS BOUTELLES TVA	58 080	29 820	28 260	94,77
6087000000 COMMISSION SUR ACHATS VINS		1 410	-1 410	-100,00
Variation de stock (marchandises)	72 553	61 010	11 543	18,92
6037000000 VARIATION STOCK VINS	71 165	57 443	13 722	23,89
6037100000 VARIATION STOCK ETIQUETTES	715	-1 406	2 121	150,83
6037200000 VARIATION STOCK CARTONS	341	3 572	-3 231	-90,45
6037300000 VARIATION STOCK CAPSULES NEUTR	332	1 402	-1 070	-76,32
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 446	1 320	125	9,50
6026110000 ACHATS CAPSULES	102	240	-138	-57,33
6026120000 ACHATS HABILLAGE - BOUTEILLE	189	257	-68	-26,47
6026130000 ACHATS CARTONS	1 004	817	187	22,83
6026140000 ACHATS AUTRES DIV EMBALL	151	6	144	2 227,47
Autres achats et charges externes (1)	37 231	44 102	-6 870	-15,58
6061200000 GAZ	178	214	-36	-16,85
6061300000 ELECTRICITE	276	293	-17	-5,66
6061400000 CARBURANT	33	410	-376	-91,86
6063000000 FOUR PT EQUIP. OUTILLAGE	654	1 548	-894	-57,75
6064000000 FOURNITURES DE BUREAU	48	130	-82	-62,99
6120000000 REDEVANCE DE CREDIT BAIL	11 988	7 891	4 097	51,92
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	5 840	6 046	-206	-3,41
6140000000 CHARGES LOCATIVES	139	120	19	16,00

## - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
6155100000 ENTRETIEN MATERIEL	1 378	1 161	217	18,72
6156100000 MAINTENANCE	341	315	26	8,30
6160000000 PRIME D'ASSURANCE	7 627	6 956	671	9,64
6181000000 DOCUMENTATION GENERALE	308	500	-192	-38,45
6222000000 COMMISSION COURTAGE/VTE	2 861	10 707	-7 846	-73,28
6226000000 HONORAIRES	2 848	2 906	-58	-2,00
6227000000 FRAIS ACTES ET DE CONTENTIEUX	65	63	2	3,13
6238000000 POURBOIRES ET DONS		314	-314	-100,00
6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS		2	-2	-100,00
6257000000 RECEPTIONS	320	400	-80	-20,00
6260100000 TELEPHONE	404	1 957	-1 553	-79,35
6270000000 FRAIS BANCAIRES	1 305	1 438	-133	-9,26
6280000000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	617	730	-113	-15,48
Impôts, taxes et versements assimilés	1 807	2 238	-431	-19,25
6312000000 TAXE APPRENTISSAGE		134	-134	-100,00
6333000000 PART.FORMA.CONTINUE (ORG)	103	121	-17	-14,47
6335000000 VERS LIBER OUV DROI EXO TAX AP	128		128	
6338000000 CONT ORGANISATIONSYNDICALE	1	1		11,63
6351000000 TVTS	118	1 183	-1 065	-90,03
6351100000 CFE	1 259	290	969	334,14
6354000000 DROITS ENREGISTREMENT ET TIMBR	125	509	-384	-75,43
6356000000 DROIT DE CIRCULATION/VINS	73		73	
Salaires	18 855	21 370	-2 515	-11,77
6411000000 REMUNERATION	18 114	17 411	703	4,04
6412000000 PROV CONGES PAYES	-1 061	1 067	-2 128	-199,38
6480000000 AUTRES CH DE PERSONNEL	1 802	2 892	-1 090	-37,69
Cotisations sociales	10 397	10 257	139	1,36
6451000000 URSSAF	4 323	4 086	237	5,80
6452000000 MUTUELLE	5 263	4 603	659	14,32
6453000000 RETRAITE COMPL	921	1 244	-323	-25,96
6470000000 PROV CHGES SUR CONGES PAYES	-302	324	-626	-193,09
6475000000 MEDECINE TRAVAIL	192		192	
<b>DOTATION D'EXPLOITATION</b>				
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements	9		9	
6811200000 DOTATION AMORTISSEMENTS	9		9	
Autres charges	52	1 781	-1 729	-97,06
6540000000 PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUVRABLES		1 746	-1 746	-100,00
6580000000 CHARGES DIVERSES DE GEST° COURA	52	35	17	48,98
<b>Total des charges d'exploitation II (2)</b>	<b>925 808</b>	<b>663 596</b>	<b>262 212</b>	<b>39,51</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>289 326</b>	<b>244 682</b>	<b>44 644</b>	<b>18,25</b>

## - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025	31/12/2024	Variation	
			en €	en %
<b>Quote-part de résultat sur opérations faites en commun</b>				
<b>Produits Financiers</b>				
Produits financiers de participations (2)	4	5		-5,47
761000000 PRODUITS DE PARTICIPATION	4	5		-5,47
Autres intérêts et produits assimilés (2)	18 783	20 731	-1 948	-9,40
768000000 INTERETS SUR CAT	13 365	16 731	-3 366	-20,12
768100000 INTERETS COMPTE LIVRET ENTREPR	5 418	4 000	1 418	35,45
Différences positives de change		3 560	-3 560	-100,00
766000000 GAINS DE CHANGE		3 560	-3 560	-100,00
<b>Total des produits financiers (V)</b>	<b>18 787</b>	<b>24 295</b>	<b>-5 509</b>	<b>-22,67</b>
<b>Charges Financières</b>				
Intérêts et charges assimilées (3)	7 956	7 357	599	8,15
661400000 INTERETS SUR CT	7 956	7 357	599	8,15
Différences négatives de change	7 775	240	7 535	3 145,45
666000000 ECART DE CHANGE	7 775	240	7 535	3 145,45
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>15 731</b>	<b>7 596</b>	<b>8 135</b>	<b>107,09</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>3 056</b>	<b>16 699</b>	<b>-13 643</b>	<b>-81,70</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>	<b>292 382</b>	<b>261 381</b>	<b>31 001</b>	<b>11,86</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>				
Impôts sur les bénéfices (X)	72 857	62 369	10 488	16,82
695000000 IMPOTS / BENEFICES	72 857	62 549	10 308	16,48
699600000 CREDIT IMPOT MECENAT		-180	180	100,00
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>1 233 922</b>	<b>932 574</b>	<b>301 348</b>	<b>32,31</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>1 014 396</b>	<b>733 562</b>	<b>280 835</b>	<b>38,28</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>219 525</b>	<b>199 012</b>	<b>20 513</b>	<b>10,31</b>

# DOSSIER DE GESTION

## - SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025 (12 Mois)		31/12/2024 (12 Mois)		Variation	
		%		%	Var N/N-1	%
Ventes de marchandises et de services	1 121 296	100,00	810 536	100,00	310 760	38,00
-Coût d'achat des marchandises vendues	856 011	76,00	582 528	72,00	273 483	47,00
<b>Marge commerciale</b>	<b>265 285</b>	<b>24,00</b>	<b>228 008</b>	<b>28,00</b>	<b>37 277</b>	<b>16,00</b>
Production vendue	93 345	100,00	93 944	100,00	-600	-1,00
= Production de l'exercice	93 345	100,00	93 944	100,00	-600	-1,00
-Achats stockés	1 446	2,00	1 320	1,00	125	10,00
<b>Marge brute de production</b>	<b>91 899</b>	<b>98,00</b>	<b>92 624</b>	<b>99,00</b>	<b>-725</b>	<b>-1,00</b>
<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>1 214 641</b>	<b>100,00</b>	<b>904 480</b>	<b>100,00</b>	<b>310 161</b>	<b>34,00</b>
<b>Marge Brute Globale</b>	<b>357 184</b>	<b>29,00</b>	<b>320 632</b>	<b>35,00</b>	<b>36 552</b>	<b>11,00</b>
-Autres achats et charges externes	37 231	3,00	44 102	5,00	-6 870	-16,00
<b>Valeur ajoutée (VA)</b>	<b>319 952</b>	<b>26,00</b>	<b>276 530</b>	<b>31,00</b>	<b>43 422</b>	<b>16,00</b>
-Charges du personnel (Salaires & cotisations...)	29 251	2,00	31 627	4,00	-2 375	-8,00
-Impôts, taxes et versements assimilés	1 807		2 238		-431	-19,00
<b>Excédent brut d'exploitation (EBE)</b>	<b>288 893</b>	<b>24,00</b>	<b>242 665</b>	<b>27,00</b>	<b>46 228</b>	<b>19,00</b>
+Autres produits d'exploitation	494		98		396	402,00
-Autres charges d'exploitation	52		1 781		-1 729	-97,00
+Reprises sur amortissements et provisions d'...			1 746		-1 746	-100,00
+Transferts de charges d'exploitation			1 954		-1 954	-100,00
-Dotations aux amortissements et provisions d...	9					
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>289 326</b>	<b>24,00</b>	<b>244 682</b>	<b>27,00</b>	<b>44 644</b>	<b>18,00</b>
Produits financiers	18 787	2,00	24 295	3,00	-5 509	-23,00
-Charges financières	15 731	1,00	7 596	1,00	8 135	107,00
<b>Résultat financier</b>	<b>3 056</b>		<b>16 699</b>	<b>2,00</b>	<b>-13 643</b>	<b>-82,00</b>
<b>Résultat courant avant impôts (RCAI)</b>	<b>292 382</b>	<b>24,00</b>	<b>261 381</b>	<b>29,00</b>	<b>31 001</b>	<b>12,00</b>
-Impôt sur les bénéfices (impôt sur les socié...)	72 857	6,00	62 369	7,00	10 488	17,00
<b>Résultat net de l'exercice</b>	<b>219 525</b>	<b>18,00</b>	<b>199 012</b>	<b>22,00</b>	<b>20 513</b>	<b>10,00</b>

## - SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025 (12 Mois)		31/12/2024 (12 Mois)		Variation	
		%		%	Var N/N-1	%
Ventes de marchandises et de services	1 121 296	100,00	810 536	100,00	310 760	38,00
7071000000 - VENTE FRANCE	125 814	11,00	16 800	2,00	109 014	649,00
7079100000 - VENTE CEE	70 737	6,00	52 776	7,00	17 961	34,00
7079200000 - VENTE EXPORT	566 136	50,00	607 839	75,00	-41 703	-7,00
7079300000 - VENTE EN SUSPENSION DE TA...	358 761	32,00	133 271	16,00	225 490	169,00
7097000000 - SUR VENTES DE MARCHANDISE...	-151		-150		-1	-1,00
-Coût d'achat des marchandises vendues	856 011	76,00	582 528	72,00	273 483	47,00
6037000000 - VARIATION STOCK VINS	71 165	6,00	57 443	7,00	13 722	24,00
6037100000 - VARIATION STOCK ETIQUETTE...	715		-1 406		2 121	151,00
6037200000 - VARIATION STOCK CARTONS	341		3 572		-3 231	-90,00
6037300000 - VARIATION STOCK CAPSULES ...	332		1 402		-1 070	-76,00
6070200000 - ACHATS VINS BOUTEILLE/SUS...	725 379	65,00	490 288	60,00	235 091	48,00
6070300000 - ACHATS VINS BOUTELLES TV...	58 080	5,00	29 820	4,00	28 260	95,00
6087000000 - COMMISSION SUR ACHATS VIN...			1 410		-1 410	-100,00
<b>Marge commerciale</b>	<b>265 285</b>	<b>24,00</b>	<b>228 008</b>	<b>28,00</b>	<b>37 277</b>	<b>16,00</b>
Production vendue	93 345	100,00	93 944	100,00	-600	-1,00
7062000000 - COMMISSIONS EN TVA	93 345	100,00	93 944	100,00	-600	-1,00
= Production de l'exercice	93 345	100,00	93 944	100,00	-600	-1,00
-Achats stockés	1 446	2,00	1 320	1,00	125	10,00
6026110000 - ACHATS CAPSULES	102		240		-138	-57,00
6026120000 - ACHATS HABILLAGE - BOUTEI...	189		257		-68	-26,00
6026130000 - ACHATS CARTONS	1 004	1,00	817	1,00	187	23,00
6026140000 - ACHATS AUTRES DIV EMBALL	151		6		144	2 227,00
<b>Marge brute de production</b>	<b>91 899</b>	<b>98,00</b>	<b>92 624</b>	<b>99,00</b>	<b>-725</b>	<b>-1,00</b>
<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>1 214 641</b>	<b>100,00</b>	<b>904 480</b>	<b>100,00</b>	<b>310 161</b>	<b>34,00</b>
<b>Marge Brute Globale</b>	<b>357 184</b>	<b>29,00</b>	<b>320 632</b>	<b>35,00</b>	<b>36 552</b>	<b>11,00</b>
-Autres achats et charges externes	37 231	3,00	44 102	5,00	-6 870	-16,00
6061200000 - GAZ	178		214		-36	-17,00
6061300000 - ELECTRICITE	276		293		-17	-6,00
6061400000 - CARBURANT	33		410		-376	-92,00
6063000000 - FOUR PT EQUIP. OUTILLAGE	654		1 548		-894	-58,00
6064000000 - FOURNITURES DE BUREAU	48		130		-82	-63,00
6120000000 - REDEVANCE DE CREDIT BAIL	11 988	1,00	7 891	1,00	4 097	52,00
6132000000 - LOCATIONS IMMOBILIERES	5 840		6 046	1,00	-206	-3,00
6140000000 - CHARGES LOCATIVES	139		120		19	16,00
6155100000 - ENTRETIEN MATERIEL	1 378		1 161		217	19,00
6156100000 - MAINTENANCE	341		315		26	8,00
6160000000 - PRIME D'ASSURANCE	7 627	1,00	6 956	1,00	671	10,00
6181000000 - DOCUMENTATION GENERALE	308		500		-192	-38,00
6222000000 - COMMISSION COURTAGE/VTE	2 861		10 707	1,00	-7 846	-73,00
6226000000 - HONORAIRES	2 848		2 906		-58	-2,00
6227000000 - FRAIS ACTES ET DE CONTENT...	65		63		2	3,00
6238000000 - POURBOIRES ET DON			314		-314	-100,00
6251000000 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS			2		-2	-100,00

## - SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025 (12 Mois)		31/12/2024 (12 Mois)		Variation	
		%		%	Var N/N-1	%
6257000000 - RECEPTIONS	320		400		-80	-20,00
6260100000 - TELEPHONE	404		1 957		-1 553	-79,00
6270000000 - FRAIS BANCAIRES	1 305		1 438		-133	-9,00
6280000000 - COTISATIONS PROFESSIONNEL...	617		730		-113	-15,00
<b>Valeur ajoutée (VA)</b>	<b>319 952</b>	<b>26,00</b>	<b>276 530</b>	<b>31,00</b>	<b>43 422</b>	<b>16,00</b>
-Charges du personnel (Salaires & cotisations...)	29 251	2,00	31 627	4,00	-2 375	-8,00
6411000000 - REMUNERATION	18 114	1,00	17 411	2,00	703	4,00
6412000000 - PROV CONGES PAYES	-1 061		1 067		-2 128	-199,00
6451000000 - URSSAF	4 323		4 086		237	6,00
6452000000 - MUTUELLE	5 263		4 603	1,00	659	14,00
6453000000 - RETRAITE COMPL	921		1 244		-323	-26,00
6470000000 - PROV CHGES SUR CONGES PAY...	-302		324		-626	-193,00
6475000000 - MEDECINE TRAVAIL	192				192	
6480000000 - AUTRES CH DE PERSONNEL	1 802		2 892		-1 090	-38,00
-Impôts, taxes et versements assimilés	1 807		2 238		-431	-19,00
6312000000 - TAXE APPRENTISSAGE			134		-134	-100,00
6333000000 - PART.FORMA.CONTINUE (ORG)	103		121		-17	-14,00
6335000000 - VERS LIBER OUV DROI EXO T...	128				128	
6338000000 - CONT ORGANISATIONSYNDICAL...	1		1			12,00
6351000000 - TVTS	118		1 183		-1 065	-90,00
6351100000 - CFE	1 259		290		969	334,00
6354000000 - DROITS ENREGISTREMENT ET ...	125		509		-384	-75,00
6356000000 - DROIT DE CIRCULATION/VINS	73				73	
<b>Excédent brut d'exploitation (EBE)</b>	<b>288 893</b>	<b>24,00</b>	<b>242 665</b>	<b>27,00</b>	<b>46 228</b>	<b>19,00</b>
+Autres produits d'exploitation	494		98		396	402,00
7580000000 - PRODUITS DIVERS GESTION C...	494		98		396	402,00
-Autres charges d'exploitation	52		1 781		-1 729	-97,00
6540000000 - PERTES SUR CRÉANCES IRRÉC...			1 746		-1 746	-100,00
6580000000 - CHARGES DIVERSES DE GEST'...	52		35		17	49,00
+Reprises sur amortissements et provisions d'...			1 746		-1 746	-100,00
7817400000 - CRÉANCES			1 746		-1 746	-100,00
+Transferts de charges d'exploitation			1 954		-1 954	-100,00
7910000000 - TRANSFERT DE CHARGES			1 954		-1 954	-100,00
-Dotations aux amortissements et provisions d...	9					
6811200000 - DOTATION AMORTISSEMENTS	9				9	
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>289 326</b>	<b>24,00</b>	<b>244 682</b>	<b>27,00</b>	<b>44 644</b>	<b>18,00</b>
Produits financiers	18 787	2,00	24 295	3,00	-5 509	-23,00
7610000000 - PRODUITS DE PARTICIPATION	4		5			-5,00
7660000000 - GAINS DE CHANGE			3 560		-3 560	-100,00
7680000000 - INTERETS SUR CAT	13 365	1,00	16 731	2,00	-3 366	-20,00
7681000000 - INTERETS COMPTE LIVRET EN...	5 418		4 000		1 418	35,00
-Charges financières	15 731	1,00	7 596	1,00	8 135	107,00
6614000000 - INTERETS SUR CT	7 956	1,00	7 357	1,00	599	8,00
6660000000 - ECART DE CHANGE	7 775	1,00	240		7 535	3 145,00

## - SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2025 au 31/12/2025

	31/12/2025 (12 Mois)		31/12/2024 (12 Mois)		Variation	
		%		%	Var N/N-1	%
<b>Résultat financier</b>	<b>3 056</b>		<b>16 699</b>	<b>2,00</b>	<b>-13 643</b>	<b>-82,00</b>
<b>Résultat courant avant impôts (RCAI)</b>	<b>292 382</b>	<b>24,00</b>	<b>261 381</b>	<b>29,00</b>	<b>31 001</b>	<b>12,00</b>
-Impôt sur les bénéfices (impôt sur les socié...	72 857	6,00	62 369	7,00	10 488	17,00
6950000000 - IMPOTS / BENEFICES	72 857	6,00	62 549	7,00	10 308	16,00
6996000000 - CREDIT IMPOT MECENAT			-180		180	100,00
<b>Résultat net de l'exercice</b>	<b>219 525</b>	<b>18,00</b>	<b>199 012</b>	<b>22,00</b>	<b>20 513</b>	<b>10,00</b>

## ANNEXE COMPTABLE

# CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

## Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 1 555 121€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice net comptable de 219 525€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

### Faits caractéristiques de l'exercice :

#### Évènements principaux :

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

#### Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement n° 2023-08 du 22 novembre 2023 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

## INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RÉSULTAT :

### ACTIF :

#### Immobilisations :

- Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

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

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

- immobilisations décomposables :
- immobilisations non décomposables :

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

- Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début exercice	+	-	Valeur Brute fin exercice
		Augmentations	Diminutions	
Fonds Commercial	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Terrain	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagement divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	756	-	756
Autres Immobilisations corporelles	-	-	-	-
<b>TOTAUX</b>	<b>-</b>	<b>756</b>	<b>-</b>	<b>756</b>

## Amortissements :

Amortissements	Valeur début exercice	+ Augmentation	- Diminution	Valeur fin exercice
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-
Installations techniques matériel et outillage industriel	-	-	-	-
Installations générales aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	9	-	9
Autres immobilisations corporelles	-	-	-	-
<b>TOTAUX</b>	<b>-</b>	<b>9</b>	<b>-</b>	<b>9</b>

- Durées d'amortissement :

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

## Immobilisations Financières :

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces immobilisations n'ont pas été intégrés dans les valeurs immobilisées.

## Stocks :

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré premier sorti

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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

Une provision pour dépréciation des stocks est effectuée le cas échéant pour tenir compte de la valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

Stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières	-	-	-
Produits Finis	-	-	-
Marchandises	41 055	-	41 055
En-cours	-	-	-
<b>TOTAUX</b>	<b>41 055</b>	<b>-</b>	<b>41 055</b>

## Produits à Recevoir :

Produits à Recevoir		Montant
<i>Intérêts Cours</i>	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	3 917
<i>Autres Produits</i>	Facture à Établir	12 530
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	17
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	-
	État	-
	Divers	-
<b>TOTAL</b>	<b>16 464</b>	

### État des Créances :

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

État des créances		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		50	-	50
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		97 826	97 826	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	T.V.A	986	986	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		11 177	11 177	-
Charges constatées d'avance		3 979	3 979	-
<b>TOTAUX</b>		<b>114 017</b>	<b>113 967</b>	<b>50</b>
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>		-	-	-
<i>Remboursements obtenus en cours d'exercice</i>		-	-	-
<i>Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)</i>		-	-	-

### Valeur Mobilières de placement et trésorerie :

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

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

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

Trésorerie	N	N - 1
Valeurs Mobilières de Placement	-	-
Banques	1 399 139	1 293 811
<b>TOTAUX</b>	<b>1 399 139</b>	<b>1 293 811</b>

### Charges Constatées d'Avance :

Libellé	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA GS1 2026	188,00		
CCA ASS EXPORT 2026	3 237,40		
CCA ASS RC 2026	233,74		
CCA - REVUE FIDUCIAIRE	319,50		

### PASSIF :

#### Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	200	15,00
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	200	15,00

Libellé	Solde ouverture	Affectation Résultat	Autres variations		Solde Clôture
			+	-	
Capital Social	3 000				3 000
Réserve légale	300				300
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	854 402	12			854 414
Report à nouveau	-				-
Résultat de l'exercice	199 012	-199 012			219 525

**État des Dettes :**

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

État des dettes	Montant Brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	136 267	136 267	-	-
Personnel et comptes rattachés	1 580	1 580	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	4 044	4 044	-	-
Impôts sur les bénéfices	10 308	10 308	-	-
T.V.A.	2 088	2 088	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	709	709	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	260 800	260 800	-	-
Autres dettes	62 085	62 085	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
<b>TOTAUX</b>	<b>477 881</b>	<b>477 881</b>	-	-
<i>Dont emprunts souscrits en cours d'exercice</i>	-			
<i>Dont emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	-			
<i>Dont emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	260 800			

**Charges à Payer :**

Charges à Payer		Montant
<i>Congés payés</i>	Congés payés	1 580
	Charges sociales	545
	Charges fiscales	-
<i>Intérêts Courus</i>	Emprunts et Dettes	-
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	7 956
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
<i>Autres Charges</i>	Factures à recevoir	5 023
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	47
	Autres charges fiscales	-
	Divers	-
<b>TOTAL</b>		<b>15 151</b>

**COMPTE DE RÉSULTAT :****Chiffre d'affaires :**

	CA HT France	CA HT Export et intra-communautaire	Total
Marchandises	125 663	995 634	1 121 296
Production de biens	-	-	-
Production de services	93 345	-	93 345
<b>Chiffre d'affaires total</b>	<b>219 008</b>	<b>995 634</b>	<b>1 214 641</b>

**Résultat Financier :**

	N	N-1
Produits Financiers de Participations	4	5
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-
Autres intérêts et produits assimilés	18 783	20 731
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-
Différences positives de change	-	3 560
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
<b>Total Produits Financiers</b>	<b>18 787</b>	<b>24 296</b>
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-
Intérêts et charges assimilées	7 956	7 357
Autres charges financières	-	-
Pertes de change	7 775	240
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
<b>Total charges financières</b>	<b>15 731</b>	<b>7 597</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>3 056</b>	<b>16 699</b>

**Impôts sur les sociétés :**

	Résultat avant IS	Impôt taux réduit	Impôt taux normal	Résultat Net
Résultat Courant	292 382	6 375	66 482	219 525
Résultat Exceptionnel	-			
<b>TOTAUX</b>	<b>292 382</b>	<b>6 375</b>	<b>66 482</b>	<b>219 525</b>

## Autres Informations Spécifiques :

### Effectif moyen :

L'effectif moyen est de 2 salariés

**LIASSE FISCALE**

**Imprimés fiscaux**

Exercice ouvert le	2025-01-01	et clos le	2025-12-31	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="checkbox"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	<input type="checkbox"/>
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					<input type="checkbox"/>
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					<input type="checkbox"/>

<b>A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE</b>	
Désignation de la société:	Adresse du siège social:
CAROLINE PARENT ET ASSOCIES	10 B Rue
SIRET 493856595	DES NAIGEONS
Adresse du principal établissement:	21200 BEAUNE
	Ancienne adresse en cas de changement:

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

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

<b>C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)</b>			
<b>1. Résultat fiscal</b>	Bénéfice imposable au taux normal	265 929	Déficit
Bénéfice imposable à 15 %	42 500	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %	
<b>2. Plus-values</b>			
PV à long terme imposables à 15 %		PV à long terme imposables à 19 %	
Autres PV imposables à 19 %		PV à long terme imposables à 0%	
PV exonérées (art. 238 quindecies)			

<b>3. Abattements sur le bénéfice et exonérations</b>			
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	<input type="checkbox"/>
France ruralités revitalisations FRR, 44 quindecies A	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité nouvelle génération, art.44 quaterdec	<input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	<input type="checkbox"/>
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	<input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 octies	<input type="checkbox"/>
Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art 44. quindecies	<input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	<input type="checkbox"/>
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	<input type="text"/>	Plus-values exonérées relevant du taux de 15%	<input type="text"/>

<b>4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer :</b>	dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)	<input type="checkbox"/>
---	--	--------------------------

<b>5. Contribution exceptionnelle sur l'IS (CES)</b>	Base d'imposition	Chiffre d'affaires	
		Taux d'imposition	

<b>6. Contribution pour les grandes entreprises de transport maritime (CTM)</b>		Base d'imposition	Taux d'imposition
<b>D</b>	<b>IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)</b>		
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts			
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.			
<b>E</b>	<b>CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)</b>		
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%			
<b>F</b>	<b>COMPTABILITÉ INFORMATISÉE</b>		
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? <input checked="" type="checkbox"/>		Si oui, indication du logiciel utilisé MyUnisoft Comptabilité	
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
Société ou indépendant :		Société ou indépendant :	
A&A - BEAUNE			
18 Rue			
Buffon			
21200 BEAUNE			
<b>Examen de conformité</b> <input type="checkbox"/>			
Identité du déclarant :			
Date: 2026-04-20    Lieu: BEAUNE			
Qualité et nom du signataire			

I RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS									
Montant global brut des distributions	payées par la société elle-même				a	199 000			
	payées par un établissement chargé du service des titres				b				
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s)				c					
Montant des prêts avances et acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées				d					
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus :				e					
Libellé								Montant	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2 du 3 de l'article 158 du CGI				i		199 000			
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2 du 3 de l'article 158 du CGI				j					
<b>Montant des revenus répartis</b>						<b>TOTAL (ligne a à e)</b>		199 000	
J RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS									
Nom prénoms domicile qualité (associé, ass gérant) - SARL : tous associés - SCA : associés gérants - SNC ou SCS associés en nom ou commandités - SCA : associés gérants - SEP, sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants	Pour les SARL		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette impôt sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements, forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société						
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des versements versés :						
			à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits	à titres de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titres de frais de professionnels, autre que ceux visés dans			
		Indemnités forfaitaires		Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements			
K DIVERS									
Nom et adresse du propriétaire du fonds (si gérance libre)									
L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTRERPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION									
Rémunérations				Montant brut des salaires ( hors apprentis et handicapés)					
				Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages					
<b>MVLT imposées</b>				<b>à 0 %</b>		<b>à 15 %</b>		<b>à 19 %</b>	
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice									
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice									
MVLT réalisée au cours de l'exercice									
MVLT restant à reporter									
M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS									
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et reçus au titre de l'exercice									
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice									



# Calcul IS

Application du taux réduit	
Conditions de CA respectées inférieur à 10000000€	<input checked="" type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires	1 214 641
Durée en mois de l'exercice	12
Base retenue	42 500
Absence de capital social	<input type="checkbox"/>
Capital entièrement libéré	<input checked="" type="checkbox"/>
Le capital est-il détenu à au moins 75% de manière continue par une personne physique?	<input checked="" type="checkbox"/>
Le capital est-il détenu à au moins 75% de manière continue par une ou des société(s) respectent les conditions?	<input type="checkbox"/>

RÉSULTAT FISCAL IMPOSABLE	
Résultat comptable avant impôt	292 382
Total des Réintégrations	88 904
Total des Déductions	0
Déficit Imputé	0
Déficit Généré	0
<b>RÉSULTAT FISCAL IMPOSABLE</b>	<b>308 429</b>

IMPÔT SOCIÉTÉ À PAYER			
Impôt société taux normal	265 929	25	66 482
Impôt société taux réduit	42 500	15	6 375
PV à long terme imposables 15%	0	15	0
PV à long terme imposables à 19%	0	19	0
Autres PV imposable à 19%	0	19	0
Autre impôt à taux particulier	0	0	0
Contribution sociale	0	0	0
Contribution annuelle sur les revenus locatifs	0	2	0
Contribution exceptionnelle s/IS	0	0	0
<b>IMPÔT SOCIÉTÉ À PAYER</b>			<b>72 857</b>
<b>CRÉDITS D'IMPÔT</b>			<b>0</b>
<b>RÉSULTAT NET COMPTABLE THÉORIQUE APRÈS IMPÔT</b>			<b>219 525</b>
<b>RÉSULTAT COMPTABLE RÉEL APRÈS IMPÔT</b>			<b>219 525</b>
<b>Écart</b>			<b>0</b>

Designation de l'entreprise		CAROLINE PARENT ET ASSOCIES					Néant <input type="checkbox"/>	Exercice N clos le	
<b>A - RESULTAT COMPTABLE</b>		Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre)					2025-12-31		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *				209	995 634	210	1 121 296	
	Production vendue *	{	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	{	215	214		
			Services *			217	218	93 345	
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)							222	
	Production immobilisée *							224	
	Subventions d'exploitations reçues							226	
	Autres produits							230	494
<b>Total des produits d'exploitation hors TVA (I)</b>							232	1 215 135	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)							234	783 458
	Variation de stock (marchandises)							236	72 553
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)							238	1 446
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)							240	
	Autres charges externes ( dont crédit-bail : - mobilier - immobilier )							242	37 231
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle, CFE et CVAE)					243	1 259	244	1 807
	Rémunérations du personnel							250	17 053
	Cotisations sociales dont cotisations personnelles de l'exploitant					380		252	12 198
	Dotations aux amortissements (dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39,1-2°, al.3 du CGI)					255		254	9
	Dotations aux dépréciations							256	
	Autres charges	{	Dont provisions fiscales pour implant. commerciales à l'étranger			259		262	52
Dont cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles			260						
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>							264	925 808	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>							270	289 326	
Produits financiers							(III)	280	18 787
Produits exceptionnels							(IV)	290	
Charges financières							(V)	294	15 731
Charges exceptionnelles	{	Dont provisions fiscales pour implant. commerciales à l'étranger			347		(VI)	300	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)			348				
Impôts sur les bénéfices							(VII)	306	72 857
<b>2 - BÉNÉFICE OU PERTES : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)</b>							310	219 525	
<b>B - RESULTAT FISCAL</b>		Rep. le bén. compt. c. 1, déf. compt. c. 2			312	219 525	314		
RÉI NTÉ GRA TION	Rémunérations et avantages personnels non déductibles				316				
	Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles				318	7 695			
	Provisions non déductibles				322				
	Impôts et taxes non déductibles				324	72 857			
	Divers dt intérêts excédentaires optes crts d'associés	247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC	248		330	8 352	
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			( Part de loyers dispensés de réintégration )	249		251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998				
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999					

Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997			
DÉDUCTION	Entreprise nouvelle (44 sexies)	986	Zone franche urbaine (44 octies A)	987		342		
	Jeune entreprise innovante (44 sexies A)			989				
	Zone restruct. défense (44 terdecies)	127	Zone revitalisation rurales (44 quindecies)	138				
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991	(FRR) France Ruralités Revitalisation (art.44 quindecies A)	181				
	ZFANG 44 quaterdecies	345	Investissements outre mer	344				
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 sexdecies)	992	Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993				
	Créance report en arrière du déficit					346	350	
	Dédution exceptionnelle (art 39 decies)					655		
	Dédution exceptionnelle (art 39 decies A)					643		
	Dédution exceptionnelle (art 39 decies B)					645		
Dont diver	Dédution exceptionnelle (art 39 decies C)				647			
	Dédution exceptionnelle (art 39 decies D)				648			
	Dédution exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)				641			
	Dédutions exceptionnelles (art. 39 decies F)				990			
	Dédution exceptionnelle (art. 39 decies G)				649			
<b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS</b>					Bénéf. c. 1, déf. c. 2	352	308 429	354
Déficit	Déficit de l'exerc. reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)				356			
	Déficits antérieurs reportables			dont imputés sur le résultat :			360	
<b>RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS</b>					Bénéf. c. 1, déf. c. 2	370	308 429	372

I REINTEGRATIONS DIVERSES		Montant
TVS		118
PRODUIT LATENT CONTRAT CAPI AXA		8 234

II DEDUCTIONS DIVERSES		Montant
------------------------	--	---------

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

Désignation de l'entreprise

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

Néant



I	IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice (1)		Augmentations (2)		Diminutions (3)		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice (1+2-3) (4)		Réévaluation légale * Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
	ACTIF IMMOBILISE											
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial		400		402		404	0	406			
	Autres		410		412		414		416			
Immobilisations corporelles	Terrains		420	0	422	0	424	0	426	0		
	Constructions		430		432		434		436			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		440		442		444		446			
	Installations générales, agencements, aménagements divers		450		452		454		456			
	Matériel de transport		460		462	756	464		466	756		
	Autres immobilisations corporelles		470		472		474		476			
Immobilisations financières			480	208	482	3	484		486	212		
TOTAL			490	208	492	759	494		496	968		
II	AMORTISSEMENTS				Montant des amortissements au début de l'exercice (1)		Augmentations : dotations de l'exercice (2)		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises (3)		Montant des amortissements à la fin de l'exercice (1+2-3) (4)	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES												
Fonds commercial					495		497		498		499	
Autres Immobilisations incorporelles					500		502		504		506	
Immobilisations corporelles	Terrains				510		512		514		516	
	Constructions				520		522		524		526	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				530		532		534		536	
	Installations générales, agencements, aménagements divers				540		542		544		546	
	Matériel de transport				550		552	9	554		556	9
	Autres immobilisations corporelles				560		562		564		566	
TOTAL					570		572	9	574		576	9
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS et 12,8 % pour les entreprises à l'IR (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)											
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mise hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values							
					Court terme *	Long terme						
						19 %	15% ou 12,8%	0 %				
Total	578	580	582	584	586	581	587	589				
Plus-values taxables à 19% (1)			579	Régularisations	590	583	594	595				
TOTAL					596	585	597	599				

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

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

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

Désignation de l'entreprise CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

Néant 

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600	0	602	0	604	0	606	0
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601	0	603	0	605	0	607	0
	Autres provisions réglementées *	610	0	612	0	614	0	616	0
Provisions pour risques et charges		620	0	622	0	624	0	626	0
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630	0	632	0	634	0	636	0
	Sur stocks et en cours	640	0	642	0	644	0	646	0
	Sur comptes clients	650	0	652	0	654	0	656	0
	Autres provisions pour dépréciation	660	0	662	0	664	0	666	0
TOTAL		680	0	682	0	684	0	686	0
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					Dotations		Reprises		
Fonds commercial					681	0	683	0	
Autres Immobilisations Incorporelles					700	0	705	0	
Terrains					710	0	715	0	
Constructions					720	0	725	0	
Installations techniques, matériel et outillage					730	0	735	0	
Inst. générales, agencements et aménagements divers					740	0	745	0	
Matériel de transport					750	0	755	0	
Autres immobilisations corporelles					760	0	765	0	
TOTAL					770	0	775	0	
C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes								
TOTAL à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD					780			0	
II DÉFICITS REPORTABLES									
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)							982	0	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis	0	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)		982 ter	0		
Déficits imputés							983	0	
Déficits reportables							984	0	
Déficits de l'exercice							860	0	
Total des déficits restant à reporter							870	0	
III DIVERS									
Primes et cotisations complémentaires facultatives				dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)	325	0	381	0	
				dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	0			
Montant de la TVA collectée							374	48 404	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)							378	5 901	
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant							399	0	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice							398	0	

Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI		397	
<b>IV</b>	<b>TRAVAILLEURS INDÉPENDANTS</b>		
Sommes à réintégrer pour la détermination du revenu brut social		690	0
Sommes à déduire pour la détermination du revenu brut social		691	0
Revenu brut social (si le montant est négatif)		692	0
Revenu brut social (si le montant est positif)		693	0
<p>1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau n° 2033-D-SD déposé au titre de l'exercice précédent.  * Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD  (2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.</p>			

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise <b>CAROLINE PARENT ET ASSOCIES</b>		Néant *	
Exercice ouvert le : <b>2025-01-01</b> .....		et clos le : <b>2025-12-31</b> .....		Données en nombre de mois <b>1 2</b>	
<b>DÉCLARATION DES EFFECTIFS</b>					
Effectif moyen du personnel * :				376	
Dont apprentis				657	
Dont handicapés				651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale				861	
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE</b>					
<b>I – Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108		1 214 641	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		118			
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119			
<b>TOTAL 1</b>		<b>106</b>		<b>1 214 641</b>	
<b>II – Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>					
Autres produits de gestion courante y compris les plus-values de cessions d'immobilisations corporelles ou incorporelles non rattachées à une activité normale et courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115		494	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143			
Subventions d'exploitation reçues et certains abandons de créances à caractère commercial		113			
Variation positive des stocks		111			
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153			
<b>TOTAL 2</b>		<b>144</b>		<b>494</b>	
<b>III – Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup></b>					
Achats		121		786 094	
Variation négative des stocks		145		72 553	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125		18 213	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.		310			
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133			
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148		52	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128			
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135			
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles rattachées ou non à une activité normale et courante		150			
<b>TOTAL 3</b>		<b>152</b>		<b>876 913</b>	
<b>IV – Valeur ajoutée produite</b>					
Calcul de la valeur ajoutée		<b>(Total 1 + Total 2 - Total 3)</b>		137	
				338 222	
<b>V – Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF		117		338 222	
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>					
<b>Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.</b>					
<b>Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD.</b>					
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre		020 <input checked="" type="checkbox"/>			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022 1 214 640		Effectifs au sens de la CVAE * 023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		026			
Période de référence		024 0 1 / 0 1 / 2 0 2 5		016 3 1 / 1 2 / 2 0 2 5	
Date de cessation					

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

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

N° de dépôt

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

Néant

Exercice clos le 2025-12-31 SIREN 493856595

Dénomination de CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

Adresse (voie) 10 Rue DES NAIGEONS

Code postal 21200 Ville BEAUNE

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901	0	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	902	0
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	3	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	904	200
Total des lignes 901 + 903	905	3	Total des lignes 902 + 904	906	200

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	0,00	Nb de parts ou actions	0
Adresse : N°		Voie			
Code Postal		Commune		Pays	

  

Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	0,00	Nb de parts ou actions	0
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.

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

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre(2)	Mme	Nom de famille	PARENT	Prénom(s)	Caroline		
Nom d'usage	PARENT	% de détention	50,00	Nb de parts ou actions	100		
Naissance : Date	1977-04-19	N° de département	21	Commune	DIJON	Pays	FRANCE
Adresse : N°	14	Voie	Rue	PIERRE JOIGNEAUX			
Code Postal	21200	Commune	BEAUNE	Pays	FRANCE		

  

Titre(2)	Mme	Nom de famille	ROBERT-BETHUNE	Prénom(s)	Corinne		
Nom d'usage		% de détention	49,50	Nb de parts ou actions	99		
Naissance : Date	1969-01-01	N° de département	95	Commune	VILLIER-LE-BEL	Pays	FRANCE
Adresse : N°	34	Voie	Rue	Sainte Marguerite			
Code Postal	21200	Commune	BEAUNE	Pays	FRANCE		

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

**FILIALES ET PARTICIPATIONS**

N° de dépôt

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

Néant  \*

Exercice clos le 2025-12-31

SIREN 493856595

Dénomination de l'entreprise CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

Adresse (voie) 10 Rue DES NAIGEONS

Code postal  Ville BEAUNE

<b>I – NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE :</b>	905	0	
---	-----	---	--

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

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

CALC219BF4

**Identification de la société**

Désignation de la société

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

Adresse de son principal établissement

10 Rue DES NAIGEONS  
21200 BEAUNE

Numéro SIRET du principal établissement

493856595

Code APE

4634Z

Adresse du siège social si différente

--

**I . Résultats de l'exercice**

<b>A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun</b>	
a Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs	308 429
b Dont plus-value nette à court terme	
c Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	
<b>B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme</b>	
d Plus-value nette à long terme de l'exercice	
e Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
f Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice	

**II . Bénéfices soumis au taux réduit**

g Montant maximum exigible au taux réduit x durée de l'exercice en mois /12	42 500
h Dont plus-value nette à court terme imposable	
i Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	42 500
j Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
k Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
Total lignes h à k	42 500

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

265 929

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

--

## RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT

Exercice ouvert le 2025-01-01

Et clos le : 2025-12-31

Dénomination de l'entreprise CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

Néant 

SIREN de l'entreprise 493856595

PME au sens communautaire (Cocher la case) 

**Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)**

Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-cont 

Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)

I REDUCTIONS ET CREDITS D IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE		
Crédit d'impôt	Montant	
Réduction d'impôt en faveur du mécénat		
dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'E		
<i>Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME</i>		
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)		
Dont montant préfinancé		
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	1	
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail	2	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	3	
II CREDITS D'IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D'UNE DECLARATION SPECIALE		
Crédit d'impôt	Montant	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM		
PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT « Autres crédits d'impôts)		
III CAS PARTICULIERS		
CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N	Montant	
CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois	Montant	

<b>IV</b>	<b>MECENAT – Liste des bénéficiaires finaux</b>			
-----------	---	--	--	--

Montant des dons	Date de versement	Bénéficiaire	Intermédiaire	Valeur de la contrepartie
------------------	-------------------	--------------	---------------	---------------------------