

**SAS CAROLINE PARENT ET ASSOCIES**

10 BIS Rue DES NAIGEONS 21200 BEAUNE FRANCE

Plaquette du **01/01/2024** au **31/12/2024**



# - SOMMAIRE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2024 au 31/12/2024

---

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
<b>Annexe comptable</b>	
Annexe au bilan et compte de résultat	20
<b>Liasse fiscale</b>	
Imprimés fiscaux	33

## - Attestation -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES  
du 01/01/2024 au 31/12/2024

### 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 01/01/2024 au 31/12/2024.

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 :

Total du bilan :	1 588 745 €
Chiffre d'affaires :	904 480 €
Résultat net comptable :	199 012 €

Fait à : **BEAUNE**

Le : **14/05/2025**

**Thierry ANDRE**

Expert-comptable



# COMPTES ANNUELS

# - BILAN ACTIF -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N			N-1
	Brut	Amort. et	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées selon méthode équivalence				
Autres participations	159		159	156
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	50		50	50
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>209</b>		<b>209</b>	<b>206</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	113 608		113 608	174 618
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	89 755		89 755	158 615
Autres créances	86 705		86 705	1 134
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 293 811		1 293 811	862 307
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	4 658		4 658	4 393
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 588 537</b>		<b>1 588 537</b>	<b>1 201 066</b>
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF GENERAL</b>	<b>1 588 745</b>		<b>1 588 745</b>	<b>1 201 272</b>
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

# - BILAN PASSIF -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel (dont versé: 3 000,00 )	3 000	3 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	300	300
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	854 402	713 096
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	199 012	141 306
<b>Situation Nette</b>	<b>1 056 714</b>	<b>857 702</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 056 714</b>	<b>857 702</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)	166 015	50 356
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 484	114 373
Dettes fiscales et sociales	31 989	34 203
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	150 660	144 638
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	120 883	
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>532 031</b>	<b>343 570</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF GENERAL</b>	<b>1 588 745</b>	<b>1 201 272</b>
Renvois :		
(1) Dettes :		
à plus d'un an		
à moins d'un an	532 031,00	343 570,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		
(3) Dont emprunts participatifs :		

## - COMPTE DE RESULTAT -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2024 au 31/12/2024

			N	N-1	
Produits d'exploitation		France	Export		
Ventes de marchandises		16 650	793 886	810 536	852 410
Production vendue - biens					
Production vendue - services		93 944		93 944	64 982
<b>Chiffre d'affaires net</b>		<b>110 594</b>	<b>793 886</b>	<b>904 480</b>	<b>917 391</b>
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				3 700	
Autres produits				98	15
<b>Total des produits d'exploitation I (1)</b>				<b>908 278</b>	<b>917 406</b>
Charges d'exploitation					
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				521 518	672 093
Variation de stock (marchandises)				61 010	-27 499
Achats de matières premières et autres approvisionnements				1 320	3 516
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
Autres achats et charges externes (3)				44 102	39 503
Impôts, taxes et versements assimilés				2 238	1 110
Salaires et traitements				18 478	17 470
Charges sociales				13 149	11 950
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortiss...					
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provisio...					
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux provisi...					1 746
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux prov...					
Autres charges				1 781	2
<b>Total des charges d'exploitations II (2)</b>				<b>663 596</b>	<b>719 892</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				<b>244 682</b>	<b>197 515</b>
Opérations en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée III					
Perte supportée ou bénéfice transféré IV					
Produits Financiers					
Produits financiers de participations (5)				5	3
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobil...					
Autres intérêts et produits assimilés (5)				20 731	2 292
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change				3 560	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
<b>Total des produits financiers (V)</b>				<b>24 295</b>	<b>2 294</b>

## - COMPTE DE RESULTAT -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1
<b>Charges Financières</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)	7 357	2 507
Différences négatives de change	240	11 307
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>7 596</b>	<b>13 815</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>16 699</b>	<b>-11 520</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>	<b>261 381</b>	<b>185 994</b>
<b>Produits Exceptionnels</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>Total des produits Exceptionnels VI</b>		
<b>Charges Exceptionnelles</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>Total des charges exceptionnelles VII</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)</b>		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	62 369	44 688
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>199 012</b>	<b>141 306</b>
Renvois:		
(1) dont produits d'exploitation sur exercices antérieurs :		
(2) dont charges d'exploitations sur exercices antérieurs :		
(3) dont crédit-bail mobilier :		
(3) dont crédit-bail immobilier :		
(5) dont produits concernant les entreprises liées :		
(6) dont intérêts concernant les entreprises liées :		

# COMPTES ANNUELS DETAILLES

## - BILAN ACTIF DETAILLE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles (1)				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières (2)				
Autres participations	159	156	3	1,93
261000000 COOP BOURGOGNE SUD	46	46		
262000000 PARTS SOCIALES	113	110	3	2,74
Autres immobilisations financières	50	50		
275000000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT	50	50		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>209</b>	<b>206</b>	<b>3</b>	<b>1,46</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks				
Marchandises	113 608	174 618	-61 010	-34,94
370000000 STOCK DE VINS	111 316	168 758	-57 443	-34,04
370100000 STOCK ETIQUETTES	1 406	2 670	-1 264	-47,33
370200000 STOCK CARTONS	391	1 293	-902	-69,77
370300000 STOCK CAPSULES NEUTRES	495	1 897	-1 402	-73,90
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	89 755	158 615	-68 859	-43,41
411 CLIENTS	63 349	104 664	-41 315	-39,47
416 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX		1 746	-1 746	-100,00
418 CLIENTS - PRODUITS NON ENCORE FACTURES	26 406	53 951	-27 544	-51,05
491000000 PROVISION DEPREC.COMPTE CLIENT		-1 746	1 746	100,00
Autres créances	86 705	1 134	85 571	7 548,47
401 FOURNISSEURS	60 657		60 657	
4456650000 TVA / BIEN & SERVICE	10	177	-167	-94,43
4456700000 CREDIT TVA A REPORTER	315	210	105	50,00
4457890000 TVA CERFI - ISAGRI	25 110		25 110	
4458600000 TVA SUR FACT NON PARVENUE	612	747	-135	-18,03
Trésorerie				
Disponibilités	1 293 811	862 307	431 504	50,04
5121000000 CREDIT AGRICOLE CHAMP.-BOURG.	417 090	380 233	36 856	9,69
5122000000 CRCA COMPTE LIVRET	200 000	411 519	-211 519	-51,40
5122110000 CAT FIDELITE 2 ANS 11-3-2026	600 000		600 000	
5124200000 LCL EUROS	574	605	-31	-5,10
5124300000 LCL CAD 02532071559E	11 463	11 702	-240	-2,05
5124400000 LCL USD 071558D	59 515	55 955	3 560	6,36
5187000000 BANQUE INTERET A RECEVOIR	5 169	2 292	2 877	125,56
5300000000 CAISSE	1	1		
Comptes de régularisation				

## - BILAN ACTIF DETAILLE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
Charges constatées d'avance	4 658	4 393	265	6,04
4860000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 658	4 393	265	6,04
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 588 537</b>	<b>1 201 066</b>	<b>387 471</b>	<b>32,26</b>
<b>TOTAL ACTIF GENERAL</b>	<b>1 588 745</b>	<b>1 201 272</b>	<b>387 474</b>	<b>32,26</b>

## - BILAN PASSIF DETAILLE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1	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	854 402	713 096	141 306	19,82
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	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	199 012	141 306	57 706	40,84
<b>Situation Nette</b>	<b>1 056 714</b>	<b>857 702</b>	<b>199 012</b>	<b>23,20</b>
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 056 714</b>	<b>857 702</b>	<b>199 012</b>	<b>23,20</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>				
<b>DETTES (1)</b>				
Emprunts et dettes financières divers (3)	166 015	50 356	115 659	229,68
4551000000 COMPTE COURANT C.ROBERT BETHUN	78 444	44 705	33 738	75,47
4552000000 COMPTE COURANT CAROLINE PARENT	80 215	308	79 907	25 974,15
4558000000 INTERETS COURUS	7 357	5 343	2 014	37,69
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 484	114 373	-51 889	-45,37
401 FOURNISSEURS	57 269	108 603	-51 334	-47,27
408 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	5 214	5 770	-555	-9,63
Dettes fiscales et sociales	31 989	34 203	-2 214	-6,47
4282000000 DETTES PROVISIONS POUR CPAYES	2 640	1 573	1 067	67,83
4310000000 URSSAF SALARIES	1 584	1 470	114	7,76
4370200000 KLESIA PREVOYANCE	116	109	7	6,27
4374000000 MUTUELLE APRIL	1 193	1 110	84	7,54
4379000000 KLESIA RETRAITE	326	303	23	7,51
4382000000 CH SOCIALES SUR CONGES PAYES	847	522	324	62,04
4386000000 CHARGES SOCIALES A PAYER	30	31	-1	-4,65
4421000000 RETENUE A LA SOURCE	409	391	17	4,46
4440000000 IMPOT SOCIETE	17 681	19 095	-1 414	-7,41
4455100000 TVA A PAYER	1 183		1 183	
4456600000 TVA DEDUCT.S/ACHATS	9		9	
4456660000 TVA SUR ACTE FOURNISSEUR	1 860		1 860	
4458700000 TVA FACTURE A ETABLIR	4 111	8 992	-4 881	-54,28

## - BILAN PASSIF DETAILLE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
4486000000 ETAT CHARGES A PAYER		605	-605	-100,00
Autres dettes	150 660	144 638	6 022	4,16
411 CLIENTS	150 660	144 638	6 022	4,16
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance	120 883		120 883	
4870000000 PROD.CONSTATES D AVANCE	120 883		120 883	
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>532 031</b>	<b>343 570</b>	<b>188 462</b>	<b>54,85</b>
<b>TOTAL PASSIF GENERAL</b>	<b>1 588 745</b>	<b>1 201 272</b>	<b>387 474</b>	<b>32,26</b>

## - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises	810 536	852 410	-41 874	-4,91
7071000000 VENTE FRANCE	16 800	27 102	-10 302	-38,01
7079100000 VENTE CEE	52 776	91 432	-38 656	-42,28
7079200000 VENTE EXPORT	607 839	406 895	200 944	49,38
7079300000 VENTE EN SUSPENSION DE TAXES	133 271	326 981	-193 710	-59,24
7097000000 RABAIS, REMISES ET RISTOURNES ACCORDÉS SUR VENTES DE	-150		-150	
Production vendue - services	93 944	64 982	28 963	44,57
7060000000 PRESTATIONS DE SERVICES		1 932	-1 932	-100,00
7062000000 COMMISSIONS EN TVA	93 944	63 350	30 594	48,29
7099000000 RRR EXO TVA		-300	300	100,00
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>904 480</b>	<b>917 391</b>	<b>-12 911</b>	<b>-1,41</b>
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	3 700		3 700	
7817400000 CRÉANCES	1 746		1 746	
7910000000 TRANSF. CHARGES D EXP	1 954		1 954	
Autres produits	98	15	83	556,34
7580000000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	98	15	83	556,34
<b>Total des produits d'exploitation I (1)</b>	<b>908 278</b>	<b>917 406</b>	<b>-9 128</b>	<b>-0,99</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	521 518	672 093	-150 575	-22,40
6070110000 ACHATS VINS VRAC/TVA		55 000	-55 000	-100,00
6070200000 ACHATS VINS BOUTEILLE/SUSPENSI	490 288	542 470	-52 182	-9,62
6070300000 ACHATS VINS BOUTEILLES TVA	29 820	72 296	-42 476	-58,75
6087000000 COMMISSION SUR ACHATS VINS	1 410	500	910	182,00
6087100000 FRAIS ELEVAGE PIECES VRAC		1 827	-1 827	-100,00
Variation de stock (marchandises)	61 010	-27 499	88 509	321,87
6037000000 VARIATION STOCK VINS	57 443	-27 870	85 312	306,11
6037100000 VARIATION STOCK ETIQUETTES	-1 406	1 836	-3 242	-176,60
6037200000 VARIATION STOCK CARTONS	3 572	-3 311	6 883	207,89
6037300000 VARIATION STOCK CAPSULES NEUTR	1 402	1 846	-444	-24,08
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 320	3 516	-2 196	-62,45
6026110000 ACHATS CAPSULES	240		240	
6026120000 ACHATS HABILLAGE - BOUTEILLE	257	1 859	-1 602	-86,18
6026130000 ACHATS CARTONS	817	1 657	-840	-50,69
6026140000 ACHATS AUTRES DIV EMBALL	6		6	
Autres achats et charges externes (3)	44 102	39 503	4 598	11,64
6061200000 GAZ	214	-49	263	538,81
6061300000 ELECTRICITE	293	303	-10	-3,42
6061400000 CARBURANT	410	432	-22	-5,06
6063000000 FOUR PT EQUIP. OUTILLAGE	1 548	233	1 315	563,54
6064000000 FOURNITURES DE BUREAU	130	147	-17	-11,77

## - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
612000000 REDEVANCE DE CREDIT BAIL	7 891	8 608	-717	-8,33
613200000 LOCATIONS IMMOBILIERES	6 046	5 932	114	1,93
614000000 CHARGES LOCATIVES	120	120		
6155100000 ENTRETIEN MATERIEL	1 161	1 763	-603	-34,18
6156100000 MAINTENANCE	315	290	25	8,61
6160000000 PRIME D'ASSURANCE	6 956	6 487	469	7,22
6181000000 DOCUMENTATION GENERALE	500	372	128	34,36
6222000000 COMMISSION COURTAGE/VTE	10 707	6 004	4 703	78,34
6226000000 HONORAIRES	2 906	3 071	-165	-5,38
6227000000 FRAIS ACTES ET DE CONTENTIEUX	63	20	43	214,79
6234000000 CADEAUX A LA CLIENTELE		661	-661	-100,00
6238000000 POURBOIRES ET DONS	314		314	
6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2	456	-454	-99,56
6257000000 RECEPTIONS	400	1 209	-809	-66,90
6260100000 TELEPHONE	1 957	1 925	31	1,63
6270000000 FRAIS BANCAIRES	1 438	1 038	400	38,58
6280000000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	730	477	253	53,04
6281200000 COTISATIONS ACHATS		2	-2	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés	2 238	1 110	1 128	101,70
6312000000 TAXE APPRENTISSAGE	134	120	15	12,38
6333000000 PART.FORMA.CONTINUE (ORG)	121	97	24	24,72
6338000000 CONT ORGANISATIONSYNDICALE	1	1		-1,53
6351000000 TVTS	1 183	538	645	119,89
6351100000 CFE	290	287	3	1,05
6351110000 CVAE		67	-67	-100,00
6354000000 DROITS D ENREGIST.&TAXES	509		509	
Salaires et traitements	18 478	17 470	1 008	5,77
6411000000 REMUNERATION	17 411	17 216	195	1,13
6412000000 PROV CONGES PAYES	1 067	254	814	320,82
Charges sociales	13 149	11 950	1 199	10,03
6451000000 URSSAF	4 086	3 994	92	2,30
6452000000 MUTUELLE	4 603	4 446	157	3,53
6453000000 RETRAITE COMPL ET PREVOY	1 244	1 014	230	22,68
6470000000 PROV CHGES SUR CONGES PAYES	324	43	281	653,09
6480000000 AUTRES CH DE PERSONNEL	2 892	2 452	439	17,91
<b>DOTATION D'EXPLOITATION</b>				
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux provisions		1 746	-1 746	-100,00
6817400000 DOT.PROV.DEPRE.CREANCES		1 746	-1 746	-100,00
Autres charges	1 781	2	1 779	92 669,79
6540000000 PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUVRABLES	1 746		1 746	
6580000000 CHARGES DIVERSES DE GEST° COURA	35	2	33	1 732,29
<b>Total des charges d'exploitations II (2)</b>	<b>663 596</b>	<b>719 892</b>	<b>-56 295</b>	<b>-7,82</b>

## - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>244 682</b>	<b>197 515</b>	<b>47 167</b>	<b>23,88</b>
<b>Opérations en commun</b>				
<b>Produits Financiers</b>				
Produits financiers de participations (5)	5	3	2	73,76
7610000000 PRODUITS DE PARTICIPATION	5	3	2	73,76
Autres intérêts et produits assimilés (5)	20 731	2 292	18 439	804,62
7680000000 INTERETS SUR CAT	16 731		16 731	
7681000000 INTERETS COMPTE LIVRET ENTREPR	4 000	2 292	1 708	74,55
Différences positives de change	3 560		3 560	
7660000000 GAINS DE CHANGE	3 560		3 560	
<b>Total des produits financiers (V)</b>	<b>24 295</b>	<b>2 294</b>	<b>22 001</b>	<b>958,95</b>
<b>Charges Financières</b>				
Intérêts et charges assimilées (6)	7 357	2 507	4 850	193,43
6614000000 INTERETS SUR CT	7 357	2 507	4 850	193,43
Différences négatives de change	240	11 307	-11 068	-97,88
6660000000 ECART DE CHANGE	240	11 307	-11 068	-97,88
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>7 596</b>	<b>13 815</b>	<b>-6 218</b>	<b>-45,01</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>16 699</b>	<b>-11 520</b>	<b>28 219</b>	<b>244,95</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>	<b>261 381</b>	<b>185 994</b>	<b>75 387</b>	<b>40,53</b>
<b>Produits Exceptionnels</b>				
<b>Total des produits Exceptionnels VI</b>				
<b>Charges Exceptionnelles</b>				
<b>Total des charges exceptionnelles VII</b>				
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)</b>				
Impôts sur les bénéfices	62 369	44 688	17 681	39,57
6950000000 IMPOTS / BENEFICES	62 549	44 688	17 861	39,97
6996000000 CREDIT IMPOT MECENAT	-180		-180	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>932 574</b>	<b>919 701</b>	<b>12 873</b>	<b>1,40</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>733 562</b>	<b>778 394</b>	<b>-44 833</b>	<b>-5,76</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>199 012</b>	<b>141 306</b>	<b>57 706</b>	<b>40,84</b>

# DOSSIER DE GESTION

## - SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION -

CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	31/12/2024		31/12/2023		Variation	
	(12 Mois)	%	(12 Mois)	%	Var N/N-1	%
Ventes de marchandises et de services	810 536	100,00	852 410	100,00	-41 874	-5,00
-Coût d'achat des marchandises vendues	582 528	72,00	644 595	76,00	-62 067	-10,00
<b>Marge commerciale</b>	<b>228 008</b>	<b>28,00</b>	<b>207 815</b>	<b>24,00</b>	<b>20 193</b>	<b>10,00</b>
Production vendue	93 944	100,00	64 982	100,00	28 963	45,00
+Production immobilisée						
+ ou - Production stockée						
= Production de l'exercice	93 944	100,00	64 982	100,00	28 963	45,00
-Achats stockés	1 320	1,00	3 516	5,00	-2 196	-62,00
-Achats d'études et prestations de services						
-Achats de matériel, équipements et travaux						
<b>Marge brute de production</b>	<b>92 624</b>	<b>99,00</b>	<b>61 465</b>	<b>95,00</b>	<b>31 158</b>	<b>51,00</b>
<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>904 480</b>	<b>100,00</b>	<b>917 391</b>	<b>100,00</b>	<b>-12 911</b>	<b>-1,00</b>
<b>Marge Brute Globale</b>	<b>320 632</b>	<b>35,00</b>	<b>269 280</b>	<b>29,00</b>	<b>51 351</b>	<b>19,00</b>
-Autres achats et charges externes	44 102	5,00	39 503	4,00	4 598	12,00
<b>Valeur ajoutée (VA)</b>	<b>276 530</b>	<b>31,00</b>	<b>229 777</b>	<b>25,00</b>	<b>46 753</b>	<b>20,00</b>
+Subventions d'exploitation						
-Charges du personnel (Salaires & cotisations...)	31 627	4,00	29 419	3,00	2 207	8,00
-Impôts, taxes et versements assimilés	2 238		1 110		1 128	102,00
<b>Excédent brut d'exploitation (EBE)</b>	<b>242 665</b>	<b>27,00</b>	<b>199 248</b>	<b>22,00</b>	<b>43 417</b>	<b>22,00</b>
+Autres produits d'exploitation	98		15		83	556,00
-Autres charges d'exploitation	1 781		2		1 779	92 670,00
+Reprises sur amortissements et provisions d...	1 746					
+Transferts de charges d'exploitation	1 954					
-Dotations aux amortissements et provisions d...			1 746		-1 746	-100,00
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>244 682</b>	<b>27,00</b>	<b>197 515</b>	<b>22,00</b>	<b>47 167</b>	<b>24,00</b>
Produits financiers	24 295	3,00	2 294		22 001	959,00
-Charges financières	7 596	1,00	13 815	2,00	-6 218	-45,00
<b>Résultat financier</b>	<b>16 699</b>	<b>2,00</b>	<b>-11 520</b>	<b>-1,00</b>	<b>28 219</b>	<b>245,00</b>
+/- Quote-parts sur opérations faites en comm...						
<b>Résultat courant avant impôts (RCAI)</b>	<b>261 381</b>	<b>29,00</b>	<b>185 994</b>	<b>20,00</b>	<b>75 387</b>	<b>41,00</b>
Produits exceptionnels						
-Charges exceptionnelles						
<b>Résultat exceptionnel</b>						
-Impôt sur les bénéfices (impôt sur les socié...)	62 369	7,00	44 688	5,00	17 681	40,00
-Participation salariale						
<b>Résultat net de l'exercice</b>	<b>199 012</b>	<b>22,00</b>	<b>141 306</b>	<b>15,00</b>	<b>57 706</b>	<b>41,00</b>

## ANNEXE COMPTABLE

# CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

## Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 1 588 745€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice net comptable de 199 012€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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	-	-	-	-
Autres Immobilisations corporelles	-	-	-	-
<b>TOTAUX</b>	-	-	-	-

- Amortissements :

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

- Précisions sur éléments actifs immobilisés :

*Fonds Commercial :*

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur recouvrable du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable. Les dépréciations constatées ne peuvent pas faire l'objet de reprise ultérieure.

## 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	113 608	-	113 608
En-cours	-	-	-
<b>TOTAUX</b>	<b>113 608</b>	<b>-</b>	<b>113 608</b>

## Dépréciations Actif :

Dépréciation Actif	Début exercice			Fin exercice
		+	-	
		Dépréciation	Reprise	
Stocks et encours	-	-	-	-
Clients et comptes rattachés	1 746	-	1 746	-
Autres Actifs	-	-	-	-
<b>TOTAUX</b>	<b>1 746</b>	<b>-</b>	<b>1 746</b>	<b>-</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	5 169
<i>Autres Produits</i>	Facture à Établir	26 406
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	-
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	-
	État	-
	Divers	-
<b>TOTAL</b>		<b>31 575</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		89 755	89 755	-
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	26 047	26 047	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		60 657	60 657	-
Charges constatées d'avance		4 658	4 658	-
<b>TOTAUX</b>		<b>181 168</b>	<b>181 118</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	1 293 811	862 307
<b>TOTAUX</b>	<b>1 293 811</b>	<b>862 307</b>

**Charges Constatées d'Avance :**

Libellé	Exploitation	Financier	Exceptionnel
RELEVE ASS BENOIT 1/9-31/8/25	219,26		
GROUPAMA ASS CREDIT 1S2025 GRO	3 237,40		
ASSURANCE ASSIST JUR 2025 ASSU	289,28		
ASSURANCE BENOIT VEH 2025 ASSU	526,61		
FAC GROUPE REVUE FIDUCIAIRE FA	201,33		
FAC GS1 FACTURATION 2025 FAC	184,00		

**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	713 096	+141 306			854 402
Report à nouveau	-				-
Résultat de l'exercice	141 306	-141 306			199 012

## 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	62 484	62 484	-	-
Personnel et comptes rattachés	2 640	2 640	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	4 096	4 096	-	-
Impôts sur les bénéfices	17 681	17 681	-	-
T.V.A.	7 163	7 163	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	409	409	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	166 015	166 015	-	-
Autres dettes	150 660	150 660	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	120 883	120 883	-	-
<b>TOTAUX</b>	<b>532 031</b>	<b>532 031</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>	166 015	-	-	-

## Charges à Payer :

Charges à Payer		Montant
Congés	Congés payés	2 640

du 01/01/2024 au 31/12/2024

<i>payés</i>	Charges sociales	847
	Charges fiscales	-
<i>Intérêts</i> <i>Courus</i>	Emprunts et Dettes	-
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	7 357
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
<i>Autres</i> <i>Charges</i>	Factures à recevoir	5 214
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	30
	Autres charges fiscales	-
	Divers	-
<b>TOTAL</b>	<b>16 088</b>	

**Produits constatés d'avance :**

Libellé	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Facture Acompte 20240022 AC 20	20 592,00		
Facture Acompte 20240028 AC 20	53 554,00		
Facture Acompte 20240029 AC 20	46 737,36		

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

	CA HT France	CA HT Export et intra-communautaire	Total
Marchandises	16 650	793 886	810 536
Production de biens	-	-	-
Production de services	93 944	-	93 944
<b>Chiffre d'affaires total</b>	<b>110 594</b>	<b>793 886</b>	<b>904 480</b>

### Transferts de Charges :

	Exercice N	Exercice N-1
Transferts de charges	1 954	-

### Résultat Financier :

	N	N-1
Produits Financiers de Participations	5	3
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-
Autres intérêts et produits assimilés	20 731	2 292
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>24 296</b>	<b>2 295</b>
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-
Intérêts et charges assimilées	7 357	2 507
Autres charges financières	-	-
Pertes de change	240	11 307
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
<b>Total charges financières</b>	<b>7 597</b>	<b>13 814</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>16 699</b>	<b>-11 520</b>

### Résultat Exceptionnel :

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

### Impôts sur les sociétés :

	Résultat avant IS	Impôt taux réduit	Impôt taux normal	Résultat Net
Résultat Courant	261 381	6 375	55 994	199 012
Résultat Exceptionnel	-			
<b>TOTAUX</b>	<b>261 381</b>	<b>6 375</b>	<b>55 994</b>	<b>199 012</b>

### Autres Informations Spécifiques :

#### Rémunération des dirigeants :

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

#### Effectif moyen :

L'effectif moyen est de 2 salariés

**LIASSE FISCALE**

**Imprimés fiscaux**

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	2024-01-01	et clos le	2024-12-31	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="radio"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	<input type="radio"/>
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case <input type="checkbox"/>					

<b>A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE</b>					
Désignation de la société:			Adresse du siège social:		
CAROLINE PARENT ET ASSOCIES			10 B Rue DES NAIGEONS		
SIRET	4	9	3	8	5
Adresse du principal établissement:			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) de boiso			Si vous avez changé d'activité, cochez la case	

<b>C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION</b> (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)					
<b>1. Résultat fiscal</b>		Bénéfice imposable au taux normal	224 697	Déficit	0
	Bénéfice imposable à 15 %	42 500	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %		0
<b>2. Plus-values</b>					
PV à long terme imposables à 15 %	0	PV à long terme imposables à 19 %	0	PV exonérées (art. 238 quinquies)	0
Autres PV imposables à 19 %	0	PV à long terme imposables à 0%	0		
<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"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>	
France ruralités revitalisations FRR, 44 quinquies A	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité nouvelle génération, art.44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies <input type="checkbox"/>	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 octies A	<input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art 44. quinquies <input type="checkbox"/>	
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	<input type="checkbox"/>		
Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	0	Plus-values exonérées relevant du taux de 15%	0	

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

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

<b>F 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					
Tél: 0380262300			Tél:		

OGA/OMGA	Visueur conventionné	<input checked="" type="checkbox"/>	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné :				Date:	2025-05-14
				Lieu:	BEAUNE
				Qualité et nom du signataire:	
				Signature :	
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur conventionné					

<b>Examen de conformité fiscale (ECF)</b>	prestataire :	
---	---------------	--

I RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS									
Montant global brut des distributions	payées par la société elle-même				a				
	payées par un établissement chargé du service des titres				b				
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s)				c					
Montant des prêts avances et acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées				d					
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus :				e					
Libellé								Montant	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2 du 3 de l'article 158 du CGI				i					
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2 du 3 de l'article 158 du CGI				j					
<b>Montant des revenus répartis</b>						<b>TOTAL (ligne a à e)</b>			
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, forfataires 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 versées :					
				à titres de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titres de frais de professionnels, autre que ceux visés dans les colonnes 5 et 6			
			à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits	Indemnités forfataires	Remboursements	Indemnités forfataires	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 PVLTL de l'exercice									
MVLT réalisée au cours de l'exercice									
MVLT restant à reporter									
M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS									
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice									
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice									

Désignation de l'entreprise		CAROLINE PARENT ET ASSOCIES						Néant *		
Adresse de l'entreprise		10 Rue		DES NAIGEONS		21200		BEAUNE		
SIRET		4 9 3 8 5 6 5 9 5								
Durée de l'exercice en nombre de mois *		1 2		Durée de l'exercice précédent *		1 2				
								Exercice N clos le 2024-12-31		
				Brut		Amortissements – Provisions		Net		
				1		2		3		
		<b>ACTIF</b>								
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *		010		012				
		Autres *		014		016				
	Immobilisations corporelles *			028			030			
	Immobilisations financières * (1)			040		209	042		209	
			<b>Total I (5)</b>		044		209	048		209
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050		052				
		Marchandises *		060		113 608	062		113 608	
	Avances et acomptes versés sur commandes			064			066			
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *		068		89 755	070		89 755	
		Autres * (3)		072		86 705	074		86 705	
	Valeurs mobilières de placement			080			082			
	Disponibilités			084		1 293 811	086		1 293 811	
	Charges constatées d'avance *			092		4 658	094		4 658	
		<b>Total II</b>		096		1 588 537	098		1 588 537	
		<b>Total général (I + II)</b>		110		1 588 745	112		1 588 745	
		<b>PASSIF</b>						Exercice N NET		
								1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *						120		3 000	
	Écarts de réévaluation						124			
	Réserve légale						126		300	
	Réserves réglementées *						130			
	Autres réserves	( dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants) *			131			)	132	854 402
	Report à nouveau						134			
	Résultat de l'exercice						136		199 012	
	Subventions d'investissement						137			
	Provisions réglementées						140			
				<b>Total I</b>		142			1 056 714	
Provisions pour risques et charges				<b>Total II</b>		154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées						156			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *						166		62 484	
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169)				169		7 163	)	172	29 349
Comptes courants d'associés						173		166 015		
Autres dettes						175		153 300		
Produits constatés d'avance						174		120 883		
				<b>Total III</b>		176			532 031	
				<b>Total général (I + II + III)</b>		180			1 588 745	
RENOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an		195		
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *		182	3	
	(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *		184		

# Calcul IS

Application du taux réduit	
Conditions de CA respectées inférieur à 10000000€	<input checked="" type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires	904 480
Durée en mois de l'exercice	12
Base retenue	42 500
Capital entièrement libéré	<input checked="" type="checkbox"/>
Le capital est-il détenu à au moins 75% de manière continue par une personne physique?	<input checked="" type="checkbox"/>
Le capital est-il détenu à au moins 75% de manière continue par une ou des société(s) respectent les conditions?	<input type="checkbox"/>

RÉSULTAT FISCAL IMPOSABLE	
Résultat comptable avant impôt	261 561
Total des Réintégrations	68 184
Total des Déductions	0
Déficit Imputé	0
Déficit Généré	0
<b>RÉSULTAT FISCAL IMPOSABLE</b>	<b>267 197</b>

IMPÔT SOCIÉTÉ À PAYER			
Impôt société taux normal	224 697	25	56 174
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>62 549</b>
<b>RÉSULTAT NET COMPTABLE THÉORIQUE APRÈS IMPÔT</b>			<b>199 012</b>
<b>RÉSULTAT COMPTABLE RÉEL APRÈS IMPÔT</b>			<b>199 012</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)						2024-12-31	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises *				209	793 886	210	810 536	
	Production vendue *	{	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires		{	215	214	
			Services *				217	218	93 944
	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	3 798	
	<b>Total des produits d'exploitation hors TVA (I)</b>						232	908 278	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises (y compris droits de douane)						234	521 518	
	Variation de stock (marchandises)						236	61 010	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)						238	1 320	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						240		
	Autres charges externes ( dont crédit-bail : - mobilier - immobilier )						242	44 102	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle, CFE et CVAE)				243	290	244	2 238	
	Rémunérations du personnel						250	18 478	
	Charges sociales						252	13 149	
	Dotations aux amortissements (dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI)				255		254		
	Dotations aux provisions						256		
	Autres charges	{	Dont provisions fiscales pour implant. commerciales à l'étranger		259		262	1 781	
Dont cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles			260						
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>						264	663 596		
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						270	244 682		
Produits financiers						(III)	280	24 295	
Produits exceptionnels						(IV)	290		
Charges financières						(V)	294	7 596	
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	62 369	
<b>2 - BÉNÉFICE OU PERTES : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)</b>							310	199 012	
<b>B - RESULTAT FISCAL</b>		Rep. le bén. compt. c. 1, déf. compt. c. 2				312	199 012	314	
<b>REINTEGRATIONS</b>	Rémunérations et avantages personnels non déductibles						316		
	Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles						318		
	Provisions non déductibles						322		
	Impôts et taxes non déductibles						324	62 369	
	Divers et intérêts excédentaires cptes crts d'associés	247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC	248		330	5 815	
	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			

DÉDUCTIONS	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997		
	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 dynamiser (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 séptdecies)	993		
	Dont divers	Créance report en arrière du déficit				346	350
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)				655	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)				643	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)				645	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)				647	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)				648	
Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)				641			
Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)				990			
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)				649			
<b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b> Bénéf. c. 1, déf. c. 2				352	267 197	354	
Déficits	Déficit de l'exerc. reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)				356		
	Déficits antérieurs reportables					360	
<b>RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS</b> Bénéf. c. 1, déf. c. 2				370	267 197	372	

I REINTEGRATIONS DIVERSES		Montant
LOYER VEHICULE ND		4 318
DONS		314
TVS		1 183

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 <sup>a</sup>	440		442		444		446					
	Installations générales, agencements, aménagements divers	450		452		454		456					
	Matériel de transport	460		462		464		466					
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476					
Immobilisations financières		480	206	482	3	484		486		208			
TOTAL		490	206	492	3	494		496		208			
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		554		556			
	Autres immobilisations corporelles			560		562		564		566			
TOTAL				570		572		574		576			
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<sup>a</sup>

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

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise		CAROLINE PARENT ET ASSOCIES		Néant		<input type="checkbox"/>	
<b>I RELEVÉ DES PROVISIONS -AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>									
<b>A NATURE DES PROVISIONS</b>			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	1 746	652	0	654	1 746	656	0
	Autres provisions pour dépréciation	660	0	662	0	664	0	666	0
TOTAL		680	1 746	682	0	684	1 746	686	0
<b>A MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b>					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	
<b>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)</b>									
1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes								
TOTAL à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD					780	0			
<b>II DÉFICITS REPORTABLES</b>									
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	
<b>III DIVERS</b>									
Primes et cotisations complémentaires facultatives		dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)			325	0	381	0	
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			327	0			
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *		dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326	0	380	0	
N° du centre de gestion agréé							388	0	

Montant de la TVA collectée	374	27 030
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	8 654
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 <sup>1</sup>	397	0

1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau n° 2033-D-SD déposé au titre de l'exercice précédent. □  
Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD  
(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise <b>CAROLINE PARENT ET ASSOCIES</b>		Néant *	
Exercice ouvert le : <b>2024-01-01</b> .....		et clos le : <b>2024-12-31</b> .....		Données en nombre de mois <b>1 2</b>	
<b>DÉCLARATION DES EFFECTIFS</b>					
Effectif moyen du personnel * :		376	2		
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	904 480		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		118			
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119			
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105			
<b>TOTAL 1</b>		106	904 480		
<b>II – Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>					
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	98		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143			
Subventions d'exploitation reçues		113			
Variation positive des stocks		111	1 406		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	1 954		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153			
<b>TOTAL 2</b>		144	3 459		
<b>III – Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup></b>					
Achats		121	525 433		
Variation négative des stocks		145	62 417		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	27 569		
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.		310			
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133			
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	1 781		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128			
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135			
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150			
<b>TOTAL 3</b>		152	617 200		
<b>IV – Valeur ajoutée produite</b>					
Calcul de la valeur ajoutée		<b>(Total 1 + Total 2 - Total 3)</b>		137	290 738
<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	290 738		
<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	904 480	Effectifs au sens de la CVAE *	023 2
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		026	0		
Période de référence		024	0 1 / 0 1 / 2 0 2 4	016	3 1 / 1 2 / 2 0 2 4
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 2024-12-31 SIREN 493856595

Dénomination de l'entreprise CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

Adresse (voie) 10 Rue DES NAIGEONS

Code postal 21200 Ville BEAUNE

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

## I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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

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

## II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre(2)	Mme	Nom de famille	PARENT	Prénom(s)	Caroline		
Nom d'usage	PARENT	% de détention	50	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	49.5	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.

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 2024-12-31

SIREN 493856595

Dénomination de l'entreprise CAROLINE PARENT ET ASSOCIES

Adresse (voie) 10 Rue DES NAIGEONS

Code postal 21200 Ville BEAUNE

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

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de 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

**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	267 197
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)

224 697

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

--

## RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT

Exercice ouvert le : 2024-01-01

Et clos le : 2024-12-31

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-contre

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
MEC		180
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'EEE	
	Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris	
	<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

**IV MECENAT -Liste des bénéficiaires finaux**

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