

**SAS FRANCOIS PARENT**

1 Place DE L'EUROPE 21630 POMMARD FRANCE

Plaquette du **01/08/2023** au **31/07/2024**



# - SOMMAIRE -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2023 au 31/07/2024

---

Attestation	3
<b>Comptes annuels</b>	
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Compte de résultat	7
Bilan actif détaillé	9
Bilan passif détaillé	11
Compte de résultat détaillé	13
<b>Dossier de gestion</b>	
SIG	17
<b>Annexe comptable</b>	
Annexe au bilan et compte de résultat	19
<b>Liasse fiscale</b>	
Imprimés fiscaux	33

## - Attestation -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2023 au 31/07/2024

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

relatifs à l'exercice du 01/08/2023 au 31/07/2024.

Conformément à notre lettre de mission en date du 11/10/2022, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes annuels qui ne constitue ni un audit, ni un examen limité.

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

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


Total du bilan :	1 979 828 €
Chiffre d'affaires :	1 370 876 €
Résultat net comptable :	282 784 €

Fait à : BEAUNE

Le : 06/11/2024

Thierry ANDRE

Expert-comptable



# COMPTES ANNUELS

# - BILAN ACTIF -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2023 au 31/07/2024

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Capital souscrit non appelé				
<b>Immobilisations incorporelles (1)</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 190	2 190		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	18 426		18 426	
Constructions	172 440	40 678	131 762	28 754
Installations techniques, matériel et outillages industriels	47 857	44 132	3 725	3 587
Autres immobilisations corporelles	24 416	21 320	3 095	4 558
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations évaluées selon méthode équivalence				
Autres participations	242		242	242
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>265 570</b>	<b>108 320</b>	<b>157 250</b>	<b>37 141</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
Matières premières et approvisionnements	41 372		41 372	24 768
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	689 357		689 357	531 434
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	415 306		415 306	309 961
Autres créances	35 738		35 738	15 071
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Trésorerie</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	638 058		638 058	1 252 161
<b>Comptes de régularisation</b>				
Charges constatées d'avance	2 746		2 746	2 335
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 822 578</b>		<b>1 822 578</b>	<b>2 135 731</b>
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF GENERAL</b>	<b>2 088 148</b>	<b>108 320</b>	<b>1 979 828</b>	<b>2 172 872</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 -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2023 au 31/07/2024

	N	N-1
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel (dont versé: 32000 )	32 000	32 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 200	3 200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 215 614	1 013 218
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	282 784	202 396
<b>Situation Nette</b>	<b>1 533 598</b>	<b>1 250 814</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	11 561	11 561
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 545 159</b>	<b>1 262 375</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)		13 659
Emprunts et dettes financières divers (3)	210 952	739 956
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 485	61 349
Dettes fiscales et sociales	103 933	72 963
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 299	22 571
<b>Comptes de régularisation</b>		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>434 669</b>	<b>910 497</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF GENERAL</b>	<b>1 979 828</b>	<b>2 172 872</b>
Renvois :		
(1) Dettes :		
à Plus d'un an		
à moins d'un an	434 669,00	910 497,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		
(3) Dont emprunts participatifs :		

# - COMPTE DE RESULTAT -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2023 au 31/07/2024

			N	N-1
Produits d'exploitation	France	Export		
Ventes de marchandises	289 399	875 105	1 164 503	959 416
Production vendue - biens				
Production vendue - services	206 373		206 373	187 913
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>495 771</b>	<b>875 105</b>	<b>1 370 876</b>	<b>1 147 329</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				440
Autres produits			5	3
<b>Total des produits d'exploitation I (1)</b>			<b>1 370 881</b>	<b>1 147 772</b>
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			702 117	511 562
Variation de stock (marchandises)			-157 923	-45 494
Achats de matières premières et autres approvisionnements			47 440	37 137
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-16 604	2 170
Autres achats et charges externes (3)			166 276	110 062
Impôts, taxes et versements assimilés			2 389	2 232
Salaires et traitements			164 652	161 742
Charges sociales			72 504	68 378
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amort...			12 381	12 420
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provi...				
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux prov...				
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux p...				
Autres charges			57	10
<b>Total des charges d'exploitations II (2)</b>			<b>993 289</b>	<b>860 218</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>			<b>377 591</b>	<b>287 554</b>
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits Financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo...				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			4 590	6 870
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>4 590</b>	<b>6 870</b>

## - COMPTE DE RESULTAT -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2023 au 31/07/2024

	N	N-1
<b>Charges Financières</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)	10 802	33 588
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>10 802</b>	<b>33 588</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>-6 212</b>	<b>-26 719</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>	<b>371 379</b>	<b>260 835</b>
<b>Produits Exceptionnels</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		3 360
<b>Total des produits Exceptionnels VI</b>		<b>3 360</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>		<b>3 360</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	88 595	61 799
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>282 784</b>	<b>202 396</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 :		

## - BILAN ACTIF DETAILLE -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2023 au 31/07/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles (1)				
20500000 LOGICIELS	2 190	2 190		
28050000 AMORT.LOGICIEL	-2 190	-2 190		
Immobilisations corporelles				
Terrains	18 426		18 426	
21100000 TERRAINS	18 426		18 426	
Constructions	131 762	28 754	103 008	358,24
21310000 CONSTRUCT.BATIMENTS	111 574		111 574	
21350100 AGENC CONST 1 PLACE DE L'EUROP	60 866	60 866		
28131000 AMORT.CONSTRUCTION	-2 479		-2 479	
28135010 AMORT AGENCT 1 PLACE DE L'EURO	-38 199	-32 112	-6 087	-18,95
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 725	3 587	137	3,83
21543000 MAT DE VINIFICATION	2 000	2 000		
21544000 MAT STOCKAGE ET ELEVAGE	32 696	44 631	-11 935	-26,74
21547000 MAT DE CONDITIONNEMENT	2 640	2 640		
21548000 SYSTEME DE VIN AUX VERRES	10 521	10 521		
28154300 AMORT.MAT DE VINIFICATION	-2 000	-2 000		
28154400 AMORT.MAT.DE STOCKAGE ELEVAGE	-31 243	-44 631	13 388	30,00
28154700 AMORT.MAT.CONDITIONNEMENT	-2 640	-2 640		
28154800 AMORT.MAT COMMERCIALISATION	-8 249	-6 934	-1 315	-18,97
Autres immobilisations corporelles	3 095	4 558	-1 463	-32,09
21810000 INST.AGENC.AMENAG.DIVERS	1 565	1 565		
21811000 AMENAGEMENTS JEFFERSON'S CLUB	8 596	8 596		
21830000 MATERIEL DE BUREAU	742	742		
21840000 MOBILIER JEFFERSON'S CLUB	13 513	13 513		
28181000 AMORT.INST.AGENC.AMENAG.DIVERS	-1 242	-1 046	-196	-18,70
28181100 AMORT AMENAGT JEFFERS	-6 007	-5 014	-993	-19,81
28183000 AMORT.MAT DE BUREAU	-559	-376	-183	-48,63
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	-13 513	-13 422	-91	-0,68
Immobilisations financières (2)				
Autres participations	242	242		
26200000 PARTS SOCIALES	242	242		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>157 250</b>	<b>37 141</b>	<b>120 109</b>	<b>323,39</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements	41 372	24 768	16 604	67,04
32000000 AUTRES APPROVISIONNEMENTS	761	6	754	11 636,11
32600000 STOCK EMBALLAGE	40 611	24 761	15 850	64,01
Marchandises	689 357	531 434	157 923	29,72
37110000 STOCK VINS VRAC	482 579	268 746	213 833	79,57

## - BILAN ACTIF DETAILLE -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2023 au 31/07/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
37120000 STOCK VINS BOUTEILLES	206 778	262 688	-55 910	-21,28
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	415 306	309 961	105 345	33,99
411 CLIENTS	169 644	86 416	83 229	96,31
418 CLIENTS - PRODUITS NON ENCORE FACTURES	245 662	223 546	22 116	9,89
Autres créances	35 738	15 071	20 667	137,13
401 FOURNISSEURS		373	-373	-100,00
40960000 FOURNISSEURS EMBALL A RENDRE	177	177		
44400000 IMPOT SOCIETE		2 185	-2 185	-100,00
44566500 TVA / BIEN & SERVICE	13 947	5 511	8 437	153,10
44567000 CREDIT TVA A REPORTER	10 350	511	9 839	1 925,44
44586000 TVA SUR FACT NON PARVENUE	11 265	6 315	4 950	78,38
<b>Trésorerie</b>				
Disponibilités	638 058	1 252 161	-614 102	-49,04
51210000 CREDIT AGRICOLE CHAMP.-BOURG.	630 770	640 579	-9 809	-1,53
51250000 CAT		600 000	-600 000	-100,00
51290000 CRCA O.C.S N° 1335356	2 422	2 422		
51870000 BANQUE PRODUITS A RECEVOIR		3 120	-3 120	-100,00
53000000 CAISSE	4 580	5 754	-1 174	-20,40
53100000 CAISSE CAVEAU-BAR	287	287		
<b>Comptes de régularisation</b>				
Charges constatées d'avance	2 746	2 335	411	17,59
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 746	2 335	411	17,59
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 822 578</b>	<b>2 135 731</b>	<b>-313 153</b>	<b>-14,66</b>
<b>TOTAL ACTIF GENERAL</b>	<b>1 979 828</b>	<b>2 172 872</b>	<b>-193 044</b>	<b>-8,88</b>

## - BILAN PASSIF DETAILLE -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2023 au 31/07/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital social ou individuel (dont versé: 32000 )	32 000	32 000		
10130000 CAPITAL APPELE ET VERSE	32 000	32 000		
Réserve légale	3 200	3 200		
10611000 RESERVE LEGALE PROPEMENT DITE	3 200	3 200		
Autres réserves	1 215 614	1 013 218	202 396	19,98
10680100 AUTRES RESERVES	1 215 614	1 013 218	202 396	19,98
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	282 784	202 396	80 388	39,72
<b>Situation Nette</b>	<b>1 533 598</b>	<b>1 250 814</b>	<b>282 784</b>	<b>22,61</b>
Provisions réglementées	11 561	11 561		
14310000 PROVISION HAUSSE DE PRIX	11 561	11 561		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 545 159</b>	<b>1 262 375</b>	<b>282 784</b>	<b>22,40</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 auprès des établissements de crédit (2)		13 659	-13 659	-100,00
16430000 PRET CA - 93 000€- RBT C/C		13 659	-13 659	-100,00
Emprunts et dettes financières divers (3)	210 952	739 956	-529 004	-71,49
16880000 INTERETS COURUS / EMPRUNTS		7	-7	-100,00
45520000 CONV TRESO DOMAINE AF GROS	200 212	706 665	-506 453	-71,67
45580000 ASSOCIES C/C - INTERETS COURUS	10 740	33 284	-22 543	-67,73
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 485	61 349	52 136	84,98
401 FOURNISSEURS	45 897	23 459	22 438	95,65
408 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	67 588	37 890	29 698	78,38
Dettes fiscales et sociales	103 933	72 963	30 969	42,45
42820000 PROVISION POUR CONGES PAYES	14 446	15 725	-1 279	-8,13
43100000 URSSAF SALARIES	5 219	6 900	-1 681	-24,36
43703000 CPCEA PREVOY CADRES	632	591	41	6,85
43703100 CCPMA PREVOY CADRES	50	49		0,75
43750000 RETRAITE ARRCO	1 942	1 968	-26	-1,31
43750200 GENERALI VIE MUTUELLE	145	145		
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	6 675	7 244	-569	-7,86
43867500 TAXE APPRENTISSAGE	78	71	7	10,02
44210000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	1 481	2 470	-989	-40,03
44400000 IMPOT SOCIETE	26 795		26 795	
44578900 TVA CERFI - ISAGRI	5 396	412	4 984	1 209,53
44587000 TVA FACTURE A ETABLIR	40 944	37 258	3 686	9,89

## - BILAN PASSIF DETAILLE -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2023 au 31/07/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	130	130		
Autres dettes	6 299	22 571	-16 271	-72,09
411 CLIENTS	6 299	22 571	-16 271	-72,09
Comptes de régularisation				
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>434 669</b>	<b>910 497</b>	<b>-475 828</b>	<b>-52,26</b>
<b>TOTAL PASSIF GENERAL</b>	<b>1 979 828</b>	<b>2 172 872</b>	<b>-193 044</b>	<b>-8,88</b>

## - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2023 au 31/07/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises	1 164 503	959 416	205 088	21,38
70710000 VENTE FRANCE	289 399	255 595	33 803	13,23
70791000 VENTE CEE	101 637	74 111	27 526	37,14
70792000 VENTE EXPORT	520 834	430 056	90 778	21,11
70793000 VENTE EN SUSPENSION DE TAXES	252 634	199 647	52 986	26,54
70970000 RRR ACCORDES		7	-7	-100,00
Production vendue - services	206 373	187 913	18 460	9,82
70850000 PORT ET FRAIS ACCES FACTURE	206 373	187 913	18 460	9,82
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>1 370 876</b>	<b>1 147 329</b>	<b>223 547</b>	<b>19,48</b>
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		440	-440	-100,00
79100000 TRANSFERT DE CHARGES		440	-440	-100,00
Autres produits	5	3	1	46,20
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	5	3	1	46,20
<b>Total des produits d'exploitation I (1)</b>	<b>1 370 881</b>	<b>1 147 772</b>	<b>223 109</b>	<b>19,44</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	702 117	511 562	190 556	37,25
60701100 ACHATS VINS VRAC/TVA		28 160	-28 160	-100,00
60702000 ACHATS VINS BOUTEILLE/SUSPENS	287 752	243 846	43 906	18,01
60703000 ACHATS VINS BOUTEILLES TVA	33 823	70 562	-36 739	-52,07
60708000 ACHATS RAISINS / TVA	436 241	226 613	209 628	92,50
60870000 COMM SUR ACHATS VINS RAISINS	8 695	5 017	3 678	73,30
60970000 RRRO S/ACHATS MARCHANDISES	-64 393	-62 637	-1 756	-2,80
Variation de stock (marchandises)	-157 923	-45 494	-112 429	-247,13
60371100 VAR.STOCK VINS VRACS	-213 833	27 690	-241 523	-872,25
60371200 VAR.STOCK VINS BOUTEILLES	55 910	-73 184	129 094	176,40
Achats de matières premières et autres approvisionnements	47 440	37 137	10 303	27,74
60171000 ACHATS BOUTEILLES	4 170	3 416	753	22,05
60175000 ACHATS BOUCHONS	7 586	7 012	574	8,18
60261100 ACHATS CAPSULES	818		818	
60261200 ACHATS HABILLAGE - BOUTEILLE	2 460	3 275	-816	-24,90
60261300 ACHATS CARTONS-CAISSES	30 582	20 324	10 259	50,48
60261400 ACHATS AUTRES DIV EMBALL		2 216	-2 216	-100,00
60261700 PIONS FISCAUX	387	400	-13	-3,33
60276200 PRODUITS OENOLOGIQUES	589	493	96	19,37
60276400 SUCRE	849		849	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)	-16 604	2 170	-18 774	-865,14
60320000 VAR STOCKS AUTRES APPROV	-754		-754	
60326000 VAR.STOCK EMBALLAGES	-15 850	2 170	-18 020	-830,40
Autres achats et charges externes (3)	166 276	110 062	56 214	51,08
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	296	411	-115	-27,91

## - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2023 au 31/07/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
61102000 TRAVAUX TIERS ELEVAGE	5 238	3 866	1 372	35,49
61104000 TRAVAUX TIERS DIVERS	19 085	11 966	7 119	59,49
61321200 LOCATION TERMINAL PAIEMENT		360	-360	-100,00
61321300 LOYERS PLACE DE L'EUROPE	41 286	36 000	5 286	14,68
61400000 CHARGES LOCAT & DE COPROPRIETE	1 136	1 081	55	5,12
61561000 MAINTENANCE	6 589	6 835	-246	-3,60
61561100 MAINTENANCE AKANEA	1 171	1 259	-88	-6,98
61600000 PRIME D'ASSURANCE	1 540	1 506	34	2,26
62220000 COMMISSION COURTAGE/VTE	54 795	30 773	24 022	78,06
62260000 HONORAIRES	10 822	5 635	5 186	92,03
62261000 HONORAIRES CAC	2 000	2 100	-100	-4,76
62262000 HONORAIRES JURIDIQUES	790	770	20	2,60
62263000 HONORAIRES NOTAIRES	11 770		11 770	
62270000 FRAIS ACTES ET DE CONTENTIEUX	4		4	
62420000 TRANSPORT SUR VENTE	934	626	308	49,20
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 404	3 258	1 146	35,18
62570000 RECEPTIONS	435	229	206	89,64
62600000 FRAIS POSTAUX	126	152	-26	-17,16
62601000 TELEPHONE	1 317	1 665	-348	-20,88
62700000 FRAIS BANCAIRES	633	544	89	16,34
62800000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	1 905	1 020	885	86,81
62812000 COTISATIONS ACHATS		5	-5	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés	2 389	2 232	157	7,04
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	1 108	995	113	11,34
63330000 PART.FORMA.CONTINUE (ORG)	896	805	91	11,33
63512000 CFE	328	366	-38	-10,38
63560000 DROIT DE CIRCULATION/VINS	57	66	-9	-13,64
Salaires et traitements	164 652	161 742	2 911	1,80
64110000 SALAIRES BRUTS	149 542	133 247	16 295	12,23
64120000 PROVISION POUR CONGES PAYES	-1 279	3 394	-4 672	-137,68
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	13 389	13 101	288	2,20
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	3 000	12 000	-9 000	-75,00
Charges sociales	72 504	68 378	4 126	6,03
64510000 URSSAF	47 130	44 864	2 265	5,05
64520000 CHARGES SOCIALES SUR CP	-569	1 839	-2 408	-130,95
64550000 RETRAITE ARRCO	20 043	16 001	4 042	25,26
64554000 PREVOYANCE	4 545	4 862	-317	-6,52
64750000 MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE	329	173	156	89,94
64800000 AURES CHARGES DE PERSONNEL	1 027	639	387	60,56
<b>DOTATION D'EXPLOITATION</b>				
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements	12 381	12 420	-39	-0,31
68112000 DOTATION AMORTISSEMENTS	12 381	12 420	-39	-0,31
Autres charges	57	10	47	473,29

## - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2023 au 31/07/2024

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
65800000 CHARGES DIVERSES DE GEST <sup>°</sup> COURA	57	10	47	473,29
<b>Total des charges d'exploitations II (2)</b>	<b>993 289</b>	<b>860 218</b>	<b>133 071</b>	<b>15,47</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>377 591</b>	<b>287 554</b>	<b>90 037</b>	<b>31,31</b>
<b>Opérations en commun</b>				
<b>Produits Financiers</b>				
Autres intérêts et produits assimilés (5)	4 590	6 870	-2 280	-33,19
76500000 ESCOMPTES OBTENUS	236		236	
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	4 354	6 870	-2 516	-36,62
<b>Total des produits financiers (V)</b>	<b>4 590</b>	<b>6 870</b>	<b>-2 280</b>	<b>-33,19</b>
<b>Charges Financières</b>				
Intérêts et charges assimilées (6)	10 802	33 588	-22 786	-67,84
66110000 INTERETS EMP	62	188	-126	-67,18
66150000 INT CPTES COUR & DES DEP CRED	10 740	33 314	-22 574	-67,76
66180000 INTERETS DEBITEURS		86	-86	-100,00
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>10 802</b>	<b>33 588</b>	<b>-22 786</b>	<b>-67,84</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>-6 212</b>	<b>-26 719</b>	<b>20 506</b>	<b>76,75</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>	<b>371 379</b>	<b>260 835</b>	<b>110 544</b>	<b>42,38</b>
<b>Produits Exceptionnels</b>				
Reprises sur provisions et transferts de charges		3 360	-3 360	-100,00
78730000 REPRISE PROVISION HAUSSE DE PRIX		3 360	-3 360	-100,00
<b>Total des produits Exceptionnels VI</b>		<b>3 360</b>	<b>-3 360</b>	<b>-100,00</b>
<b>Charges Exceptionnelles</b>				
<b>Total des charges exceptionnelles VII</b>				
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)</b>		<b>3 360</b>	<b>-3 360</b>	<b>-100,00</b>
Impôts sur les bénéfices	88 595	61 799	26 796	43,36
69500000 IMPOTS/BENEFICES	88 595	61 799	26 796	43,36
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 375 470</b>	<b>1 158 001</b>	<b>217 469</b>	<b>18,78</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 092 686</b>	<b>955 605</b>	<b>137 081</b>	<b>14,34</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>282 784</b>	<b>202 396</b>	<b>80 388</b>	<b>39,72</b>

# DOSSIER DE GESTION

## - SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION -

FRANCOIS PARENT

du 01/08/2023 au 31/07/2024

	31/07/2024 (12 Mois)		31/07/2023 (12 Mois)		Variation	
		%		%	Var N/N-1	%
Ventes de marchandises et de services	1 164 503	100,00	959 416	100,00	205 088	21,00
-Coût d'achat des marchandises vendues	544 194	47,00	466 067	49,00	78 127	17,00
<b>Marge commerciale</b>	<b>620 309</b>	<b>53,00</b>	<b>493 348</b>	<b>51,00</b>	<b>126 961</b>	<b>26,00</b>
Production vendue	206 373	100,00	187 913	100,00	18 460	10,00
+Production immobilisée						
+ ou - Production stockée						
= Production de l'exercice	206 373	100,00	187 913	100,00	18 460	10,00
-Achats stockés	30 836	15,00	39 307	21,00	-8 471	-22,00
-Achats d'études et prestations de services						
-Achats de matériel, équipements et travaux						
<b>Marge brute de production</b>	<b>175 537</b>	<b>85,00</b>	<b>148 606</b>	<b>79,00</b>	<b>26 930</b>	<b>18,00</b>
<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>1 370 876</b>	<b>100,00</b>	<b>1 147 329</b>	<b>100,00</b>	<b>223 547</b>	<b>19,00</b>
<b>Marge Brute Globale</b>	<b>795 845</b>	<b>58,00</b>	<b>641 955</b>	<b>56,00</b>	<b>153 891</b>	<b>24,00</b>
-Autres achats et charges externes	166 276	12,00	110 062	10,00	56 214	51,00
<b>Valeur ajoutée (VA)</b>	<b>629 570</b>	<b>46,00</b>	<b>531 893</b>	<b>46,00</b>	<b>97 677</b>	<b>18,00</b>
+Subventions d'exploitation						
-Charges du personnel (Salaires & cotisations...)	237 156	17,00	230 120	20,00	7 036	3,00
-Impôts, taxes et versements assimilés	2 389		2 232		157	7,00
<b>Excédent brut d'exploitation (EBE)</b>	<b>390 025</b>	<b>28,00</b>	<b>299 541</b>	<b>26,00</b>	<b>90 484</b>	<b>30,00</b>
+Autres produits d'exploitation	5		3		1	46,00
-Autres charges d'exploitation	57		10		47	473,00
+Reprises sur amortissements et provisions d'...						
+Transferts de charges d'exploitation			440		-440	-100,00
-Dotations aux amortissements et provisions d'...	12 381	1,00	12 420	1,00	-39	
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>377 591</b>	<b>28,00</b>	<b>287 554</b>	<b>25,00</b>	<b>90 037</b>	<b>31,00</b>
Produits financiers	4 590		6 870	1,00	-2 280	-33,00
-Charges financières	10 802	1,00	33 588	3,00	-22 786	-68,00
<b>Résultat financier</b>	<b>-6 212</b>		<b>-26 719</b>	<b>-2,00</b>	<b>20 506</b>	<b>77,00</b>
+/- Quote-parts sur opérations faites en comm...						
<b>Résultat courant avant impôts (RCAI)</b>	<b>371 379</b>	<b>27,00</b>	<b>260 835</b>	<b>23,00</b>	<b>110 544</b>	<b>42,00</b>
Produits exceptionnels			3 360		-3 360	-100,00
-Charges exceptionnelles						
<b>Résultat exceptionnel</b>			<b>3 360</b>		<b>-3 360</b>	<b>-100,00</b>
-Impôt sur les bénéfices (impôt sur les socié...)	88 595	6,00	61 799	5,00	26 796	43,00
-Participation salariale						
<b>Résultat net de l'exercice</b>	<b>282 784</b>	<b>21,00</b>	<b>202 396</b>	<b>18,00</b>	<b>80 388</b>	<b>40,00</b>

## ANNEXE COMPTABLE

# FRANCOIS PARENT

## Annexe des Comptes

### de l'exercice clos

le 31/07/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/07/2024, dont le total est de 1 979 828€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 282 784€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/08/2023 au 31/07/2024.

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 des dits comptes annuels.

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

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

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

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

## INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

### ACTIF

#### Immobilisations

##### Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

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

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

- immobilisations décomposables :
- immobilisations non décomposables :

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

## Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebutis	
Frais d'établissement et de développement	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	2 190	-	-	-	-	2 190
<b>Total Immobilisations Incorporelles (I)</b>	<b>2 190</b>	-	-	-	-	<b>2 190</b>
Terrain	-	-	18 426	-	-	18 426
Constructions	60 866	-	111 574	-	-	172 440
Installations techniques, matériels et outillages industriels	59 792	-	2 490	-	14 425	47 857
Installations générales, agencements, aménagements divers	10 161	-	-	-	-	10 161
Matériel de transport	-	-	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 254	-	-	-	-	14 254
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
<b>Total Immobilisations Corporelles (II)</b>	<b>145 073</b>	-	<b>132 490</b>	-	<b>14 425</b>	<b>263 138</b>
Participations	-	-	-	-	-	-
Créances rattachées à des Participations	242	-	-	-	-	242
Autres Titres Immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-	-	-
<b>Total Immobilisations Financières (III)</b>	<b>242</b>	-	-	-	-	<b>242</b>
<b>Total Général (I + II+III)</b>	<b>147 505</b>	-	<b>132 490</b>	-	<b>14 425</b>	<b>265 570</b>

## Amortissements :

Amortissements	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Amortissement	Amortissement	
<b>Frais établissement et développement (Total I)</b>	-	-	-	-
<b>Autres immobilisations incorporelles (Total II)</b>	<b>2 190</b>	-	-	<b>2 190</b>
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	2 479	-	2 479
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agencts, amén. constr.	32 112	6 087	-	38 199
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	56 204	2 353	14 425	44 132
Autres immo. corp.- Inst. générales, agencts, aménag. divers	6 060	1 189	-	7 249
Autres immo. corp.- Matériel de transport	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	13 798	274	-	14 072
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
<b>Total Amortissement. Corporelles (Total III)</b>	<b>108 174</b>	<b>12 381</b>	<b>14 425</b>	<b>106 130</b>
<b>TOTAL Général</b>	<b>110 364</b>	<b>12 381</b>	<b>14 425</b>	<b>108 320</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.

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

## Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode FIFO

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'arrêté des comptes.

	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières premières	41 372	-	41 372
Produits Finis	-	-	-
Marchandises	689 357	-	689 357
En-cours Biens	-	-	-
En-cours Services	-	-	-
<b>Total</b>	<b>730 729</b>	<b>-</b>	<b>730 729</b>

## Produits à Recevoir :

Produits à Recevoir		Montant
Intérêts Courus	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	-
Autres Produits	Facture à Établir	245 662
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	-
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	-
	État	-
	Divers	-
<b>Total</b>		<b>245 662</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.

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		-	-	-
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		415 306	415 306	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	35 562	35 562	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		177	177	-
Charges constatées d'avance		2 746	2 746	-
<b>Totaux</b>		<b>453 790</b>	<b>453 790</b>	<b>-</b>
Prêts accordés en cours d'exercice		-	-	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-	-	-
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		-	-	-

## Valeur Mobilières de placement et trésorerie :

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

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

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

Trésorerie	N	N - 1
Valeurs Mobilières de Placement	-	-
Banques	638 058	1 252 161
<b>Total</b>	<b>638 058</b>	<b>1 252 161</b>

## Charges Constatées d'Avance :

Libellé	Exploitation	Financier	Exceptionnel
FAC ISAGRI CONTRAT 2024 FAC IS	1 211,21		
FAC ISAGRI MAINTENANCE TPV FAC	289,89		
FAC AXERIA 1/5 AU 30/4/25 FAC	526,76		
VIRT ASS 1 PLACE DE L'EUROPE V	718,34		

## PASSIF

## Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	500	64,00
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	500	64,00

Libellé	Solde à L'ouverture	Affectation du Résultat	Autres variations		Solde à la Clôture
			+	-	
Capital Social	32 000				32 000
Réserve légale	3 200				3 200
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	1 013 218	202 396			1 215 614
Report à nouveau	-				-
Résultat de l'exercice	202 396	- 202 396			282 784

## État des Dettes :

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

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	113 485	113 485	-	-
Personnel et comptes rattachés	14 446	14 446	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	14 741	14 741	-	-
Impôts sur les bénéfices	26 795	26 795	-	-
T.V.A.	46 339	46 339	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	1 611	1 611	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	210 952	210 952	-	-
Autres dettes	6 299	6 299	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
<b>TOTAUX</b>	<b>434 669</b>	<b>434 669</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<i>Dont :</i>				
Emprunts souscrits en cours d'exercice	-			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	13 659			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	210 952			

## Charges à Payer :

Charges à Payer :		Montant
Congés payés	Congés payés	14 446
	Charges sociales	6 675
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	-
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	10 740
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
Autres Charges	Factures à recevoir	67 588
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	78
	Autres charges fiscales	130
	Divers	-
<b>Total</b>		<b>99 657</b>

## Compte de Résultat :

## Chiffre d'affaires :

		CA HT France	CA HT Export et intra-communautaire	Total
Marchandises		289 399	875 105	1 164 503
Production	Biens	-	-	-
	Services	206 373	-	206 373
<b>Chiffre d'affaires total</b>		<b>495 771</b>	<b>875 105</b>	<b>1 370 876</b>

## Résultat Financier :

	Exercice N	Exercice N-1
Produits Financiers de Participations	-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-
Autres intérêts et produits assimilés	4 590	6 870
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-
Différences positives de change	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
<b>Total Produits Financiers</b>	<b>4 590</b>	<b>6 870</b>
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-
Différence négative de changes sur les créances et dettes financières	-	-
Intérêts et charges assimilées	10 802	33 588
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
<b>Total charges financières</b>	<b>10 802</b>	<b>33 588</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>-6 212</b>	<b>-26 719</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	-	3 360
<b>Total produits exceptionnels</b>	<b>-</b>	<b>3 360</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>3 360</b>

## Impôts sur les sociétés :

	Avant IS	Impôt Taux Réduit	Impôt Taux Normal	Résultat Net
Résultat Courant	371 379	6 375	82 220	282 784
Résultat Exceptionnel	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>371 379</b>	<b>6 375</b>	<b>82 220</b>	<b>282 784</b>

### Honoraires du Commissaire aux Comptes :

	CAC 1	CAC 2
Mission de contrôle légal des comptes	2 000	
Autres prestations		
<b>Total</b>	<b>2 000</b>	<b>-</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	2023-08-01	et clos le	2024-07-31	Régime simplifié d'imposition	<input type="radio"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	<input checked="" type="radio"/>
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case <input type="checkbox"/>					

<b>A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE</b>	
Désignation de la société:	Adresse du siège social:
FRANCOIS PARENT	1 Place DE L'EUROPE
SIRET 4 2 0 4 2 5 9 6 9 0 0 0 1 1	21630 POMMARD
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 <input type="checkbox"/>	

<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	328 879	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"/>		
Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies <input type="checkbox"/>		
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 octies A	<input type="checkbox"/>	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 CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ</b>	
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%	

<b>G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS Cbc/DAC4</b> (cf. notice du formulaire n°2065-SD)	
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n°2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>	
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée	
N°	Nom
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>	
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe	
N°	Nom
4. Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer l'Etat de résidence et le numéro d'identification fiscale de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays	
N°	Nom

H		COMPTABILITÉ INFORMATISÉE	
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		<input checked="" type="checkbox"/>	Si oui, indication du logiciel utilisé MyUnisoft Comptabilité
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
Société ou indépendant : A&A - BEAUNE 18 Rue Buffon 21200 BEAUNE Tél: 0380262300		Société ou indépendant :     Tél:	
OGA/OMGA	Viseur conventionné	<input checked="" type="checkbox"/>	(Cocher la case correspondante)
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné :		Identité du déclarant:	
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur conventionné		Date: 2024-11-06	Lieu: POMMARD
		Qualité et nom du signataire:	
		Signature :	
<b>Examen de conformité fiscale (ECF)</b>	prestataire :		

<b>I RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS</b>									
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>			
<b>J RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS</b>									
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 versées :				
				à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits	à titres de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titres de frais de professionnels, autre que ceux visés dans les colonnes 5 et 6		
					Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements	
<b>K DIVERS</b>									
Nom et adresse du propriétaire du fonds (si gérance libre)									
<b>L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION</b>									
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									
<b>M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS</b>									
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice									
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice									



N° 15949 \* 03

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

Désignation de l'entreprise		FRANCOIS PARENT			Néant <input type="checkbox"/> *			
Adresse de l'entreprise		1 Place DE L'EUROPE		21630	POMMARD			
SIRET		4 2 0 4 2 5 9 6 9 0 0 0 1 1						
Durée de l'exercice en nombre de mois*		1 2		Durée de l'exercice précédent * 1 2				
				Brut 1		Amortissements, provisions 2		
						Exercice N clos le 2024-07-31 Net 3		
Capital souscrit non appelé		<b>TOTAL (I)</b>		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	2 190	AG	2 190		
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	18 426	AO		18 426	
		Constructions	AP	172 440	AQ	40 678	131 762	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	47 857	AS	44 132	3 725	
		Autres immobilisations corporelles	AT	24 416	AU	21 320	3 095	
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU	242	CV		242	
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
Autres immobilisations financières *		BH		BI				
		<b>TOTAL (II)</b>		BJ	265 570	BK	108 320	157 250
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	41 372	BM		41 372	
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT	689 357	BU		689 357	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	415 306	BY		415 306	
		Autres créances (3)	BZ	35 738	CA		35 738	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:.....)	CD		CE			
Disponibilités		CF	638 058	CG		638 058		
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avances (3) *	CH	2 746	CI		2 746		
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	1 822 578	CK		1 822 578		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>		CO	2 088 148	1A	108 320	1 979 828		
Renvois:(1) dont droit au bail :		(2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes	CP		(3) Part à plus d'1 an :	CR		
Clause de réserve de propriété * :	Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

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

Désignation de l'entreprise		FRANCOIS PARENT				Néant <input type="checkbox"/> *			
							Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....32.000.)					DA	32 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport...					DB			
	Écarts de réévaluation (2) *		(	dont écart d'équivalence	EK	)	DC		
	Réserve légale (3)					DD	3 200		
	Réserves statutaires ou contractuelles					DE			
	Réserves réglementées (3) *		(	dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	B1	)	DF		
	Autres réserves		dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *			EJ	)	DG	1 215 614
	Report à nouveau					DH			
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>					DI	282 784		
	Subventions d'investissement					DJ			
	Provisions réglementées *					DK	11 561		
						DL	<b>TOTAL (I)</b> 1 545 159		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs					DM		
Avances conditionnées					DN				
					DO	<b>TOTAL (II)</b>			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques					DP			
	Provisions pour charges					DQ			
						DR	<b>TOTAL (III)</b>		
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles					DS			
	Autres emprunts obligatoires					DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)					DU			
	Emprunts et dettes financières divers		(	dont emprunts participatifs	EI	)	DV	210 952	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés					DX	113 485		
	Dettes fiscales et sociales					DY	103 933		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					DZ			
	Autres dettes					EA	6 299		
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)					EB			
					EC	<b>TOTAL (IV)</b> 434 669			
Écart de conversion passif *					ED	<b>TOTAL (V)</b>			
					EE	<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b> 1 979 828			
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital				1B			
	(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C			
			- Écart de réévaluation libre			1D			
			- Réserve de réévaluation (1976)			1E			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *				EF			
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an				EG	434 669		
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				EH				

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

Désignation de l'entreprise		FRANCOIS PARENT				Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		TOTAL		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	289 399	FB	875 105	FC	1 164 503	
	Production vendue	{	Biens *	FD		FE	FF	
			Services *	FG	206 373	FH	FI	206 373
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	495 771	FK	875 105	FL	1 370 876	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP		
	Autres produits (1) (11)					FQ	5	
	<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)</b>						FR	1 370 881
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	702 117	
	Variation de stocks (marchandises) *					FT	(157 923)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	47 440	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *					FV	(16 604)	
	Autres achats et charges externes (3) (6bis) *					FW	166 276	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	2 389	
	Salaires et traitements *					FY	164 652	
	Charges sociales (10)					FZ	72 504	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	{	Sur immobilisations	(- dotations aux amortissements (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3) indiqué dans la case HS) * - dotations aux provisions	HS		GA	12 381
							GB	
							GC	
							GD	
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GE	57
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GF		
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)</b>						GG	993 289	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	377 591	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)		GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)		GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	4 590	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>						GP	4 590	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	10 802	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>						GU	10 802	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	(6 212)	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	371 379	

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

④

## COMPTÉ DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2024

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

Désignation de l'entreprise		FRANCOIS PARENT			Néant <input type="checkbox"/> *	
					Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *				HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>				HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)				HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *				HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)				HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>				HH	
<b>4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)</b>					HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				(IX)	HJ	
Impôts sur les bénéfices *				(X)	HK	88 595
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>					HL	1 375 470
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>					HM	1 092 686
<b>5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)</b>					HN	282 784
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme				HO	
	(2) Dont	{	produits de locations immobilières		HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1G	
	(3) Dont	{	- Crédit-bail mobilier *		HP	
			- Crédit-bail immobilier		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)				1H	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées				1J	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées				1K	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)				HX	
	(6 ter) Dont	{	- amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)		RC	
			- amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)		RD	
	(9) Dont transfert de charges				A1	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		(	dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS	A5	)
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)				A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)				A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles		Facultatives	A6	Obligatoires	A9	
		dont cotisations facultatives Madelin	A7			
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8			

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



Désignation de l'entreprise		FRANCOIS PARENT						Néant <input type="checkbox"/> *							
CADRE A	IMMOBILISATIONS						Augmentations								
							Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Consécutives à la réévaluation pratiquée au cours de l'exercice résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste				
							1		2		3				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement						TOTAL I	CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles						TOTAL II	KD	2 190	KE		KF			
CORPORELLES	Terrains							KG		KH		KI	18 426		
	Constructions	Sur sol propre	( dont composants	L9		)	KJ		KK		KL	111 574			
		Sur sol d'autrui	( dont composants	M1		)	KM		KN		KO				
	Installations gales, agencements, aménagements des constructions	dont composants		M2		)	KP	60 866	KQ		KR				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		dont composants		M3	)	KS	59 792	KT		KU	2 490		
	Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *						KV	10 161	KW		KX			
		Matériel de transport *						KY		KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique						LB	14 254	LC		LD			
		Emballages récupérables et divers *						LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ				
	Avances et acomptes						LK		LL		LM				
	TOTAL III						LN	145 073	LO		LP	132 490			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T				
	Autres participations						8U	242	8V		8W				
	Autres titres immobilisés						1P		1R		1S				
	Prêts et autres immobilisations financières						1T		1U		1V				
	TOTAL IV						LQ	242	LR		LS				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	147 505	ØH		ØJ	132 490				
CADRE B	IMMOBILISATIONS						Diminutions			Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence			
							Par virement de poste à poste		Par cession à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence			Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
							1		2		3		4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement						TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles						TOTAL II	IO		LV		LW	2 190	1X	
CORPORELLES	Terrains							IP		LX		LY	18 426	LZ	
	Constructions	Sur sol propre					IQ		MA		MB	111 574	MC		
		Sur sol d'autrui					IR		MD		ME		MF		
		Inst. Générales, agencements, aménagements des constructions					IS		MG		MH	60 866	MI		
	Installations techniques, matériel et outillages industriels						IT		MJ	14 425	MK	47 857	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Installations gales, agencements, aménagements divers					IU		MM		MN	10 161	MO		
		Matériel de transport					IV		MP		MQ		MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier					IW		MS		MT	14 254	MU		
		Emballages récupérables et divers*					IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ		NA		NB		
Avances et acomptes						NC		ND		NE		NF			
TOTAL III						IY		NG	14 425	NH	263 138	NI			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations						IØ		ØX		ØY	242	ØZ		
	Autres titres immobilisés						I1		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières						I2		2E		2F		2G		
	TOTAL IV						I3		NJ		NK	242	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4		ØK	14 425	ØL	265 570	ØM			

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

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

Désignation de l'entreprise		FRANCOIS PARENT				Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice N clos le		2024-07-31					
CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 – col. 2) <sup>(1)</sup>		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 – col. 2) – col. 5] <sup>(5)</sup>	
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice <sup>(4)</sup>		
			Montant des suppléments d'amortissement <sup>(2)</sup>	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés <sup>(3)</sup>			
	①	②	③	④	⑤		⑥
1	Concessions, brevets et droits similaires						
2	Fonds commercial						
3	Terrains						
4	Constructions						
5	Installations techniques mat. et out. industriels						
6	Autres immobilisations corporelles						
7	Immobilisations en cours						
8	Participations						
9	Autres titres immobilisés						
10	<b>TOTAUX</b>						
<p>(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurent à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.</p> <p>(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.</p> <p>(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.</p> <p>(4) Ce montant comprend : - le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4; - le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.</p> <p>(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD), à la ligne « Provisions réglementées ».</p>							
<b>CADRE B</b>		<b>DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL</b>					
1 – FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE .....							
2 – FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE .....							–
3 – FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE .....							=
<p>Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.</p> <p>Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.</p> <p>Ligne 2 : inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.</p>							

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

Désignation de l'entreprise		FRANCOIS PARENT						Néant <input type="checkbox"/> *							
<b>CADRE A</b>		<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>													
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice							
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN							
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ							
Autres immobilisations incorporelles		PE	2 190	PF		PG		PH	2 190						
<b>TOTAL I</b>		RK	2 190	RM		RN		RO	2 190						
Terrains		PI		PJ		PK		PL							
Constructions	Sur sol propre	PM		PN	2 479	PO		PQ	2 479						
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU							
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	PV	32 112	PW	6 087	PX		PY	38 199						
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	56 204	QA	2 353	QB	14 425	QC	44 132						
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	QD	6 060	QE	1 189	QF		QG	7 249						
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK							
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	13 798	QM	274	QN		QO	14 072						
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT							
<b>TOTAL II</b>		QU	108 174	QV	12 381	QW	14 425	QX	106 130						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II)</b>		ØN	110 364	ØP	12 381	ØQ	14 425	ØR	108 320						
<b>CADRE B</b>		<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>													
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice							
		Colonne 1	Colonne 2	Colonne 3	Colonne 4	Colonne 5	Colonne 6								
		Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel								
Frais d'établissement		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immobilisations incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
<b>TOTAL I</b>		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst.gales, agenc., aménagements divers	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Installations techniques, matériel et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immob. Corporelles	Inst. Gales, agenc. Et aménagements divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages, récupérations et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
<b>TOTAL II</b>		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations <b>TOTAL III</b>		NL						NM						NO	0
<b>Total général (I + II + III)</b>		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
<b>Total général non ventilé (NP + NQ + NR)</b>		NW		<b>Total général non ventilé (NS + NT + NU)</b>			NY		<b>Total général non ventilé (NW - NY)</b>			NZ			
<b>CADRE C</b>		<b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *</b>													
		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice							
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8							
Primes de remboursement des obligations						SP		SR							

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

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

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision 

NOTA : les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI

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

## Extensions

## PROVISIONS POUR HAUSSE DES PRIX

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

## AUTRES PROVISIONS REGLEMENTEES

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

## PROVISIONS POUR IMPÔTS

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

## AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

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

## AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

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

## AUTRES PROVISIONS POUR DEPRECIATION

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



# Calcul IS

Application du taux réduit	
Conditions de CA respectées inférieur à 10000000€	<input checked="" type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires	1 370 876
Durée en mois de l'exercice	12
Base retenue	42 500
Capital entièrement libéré	<input checked="" type="checkbox"/>
Le capital est-il détenu à au moins 75% de manière continue par une personne physique?	<input type="checkbox"/>
Le capital est-il détenu à au moins 75% de manière continue par une ou des société(s) respectent les conditions?	<input checked="" type="checkbox"/>

RÉSULTAT FISCAL IMPOSABLE	
Résultat comptable avant impôt	371 379
Total des Réintégrations	371 379
Total des Déductions	0
Déficit Imputé	0
Déficit Généré	0
<b>RÉSULTAT FISCAL IMPOSABLE</b>	<b>371 379</b>

IMPÔT SOCIÉTÉ À PAYER			
Impôt société taux normal	328 879	25	82 220
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>88 595</b>
<b>RÉSULTAT NET COMPTABLE THÉORIQUE APRÈS IMPÔT</b>			<b>282 784</b>
<b>RÉSULTAT COMPTABLE RÉEL APRÈS IMPÔT</b>			<b>282 784</b>
<b>Écart</b>			<b>0</b>

Designation de l'entreprise		FRANCOIS PARENT					Néant <input type="checkbox"/>	Exercice N clos le		
Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre)						ET <input type="checkbox"/>	2024-07-31			
<b>I. REINTEGRATIONS</b>							BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE	WA	282 784	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)								WB	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) <input type="checkbox"/>	WD	Amortissements excédentaires (art.39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles				WE			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art.39-4 du CGI)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)				WG		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option <input type="checkbox"/>	RA	(	Part des loyers dispensés de réintégration (art. 239 sexies D du CGI)		RB	)			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau n° 2058-B, cadre III)	WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis)				XX		XW	
	Amendes et pénalités		WJ	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis du CGI)*				XZ		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *								XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n° 2032-NOT-SD)								I7	88 595
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209B du CGI			L7		K7	
Régimes particuliers/impositions différées	Moins-values nettes à long terme		{	- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'IR)					18	
				- imposées au taux de 0%					ZN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* <input type="checkbox"/>		{	- Plus-values nettes à court terme					WN	
				- Plus-values soumises au régime de fusions					WO	
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)									XR	
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT <input type="checkbox"/>	Intérêts excédentaires (art.39-1-3ème et 212 du CGI) <input type="checkbox"/>		SU	Zone d'entreprises* (activité exonérée) <input type="checkbox"/>			SW		WQ	
				Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro <input type="checkbox"/>			M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage									Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage									Y3	
							TOTAL I	WR	371 379	
<b>II. DEDUCTIONS</b>							PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE	WS	0	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *									WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau n° 2058-B-SD, cadre III)									WU	
Régime d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		-	- imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'IR)					WV	
				- imposées au taux de 0 %					WH	
				- imposées au taux de 19 %					WP	
				- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieure					WW	
				- imputées sur les déficits antérieurs					XB	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %									16
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *									WZ
Régime des sociétés mères et des filiales* / Produits net des actions et parts d'intérêts <input type="checkbox"/>		(	Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation			2A	)	XA		
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI) <input type="checkbox"/>									ZX	
Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *									ZY	
Majoration d'amortissement *									XD	
Mesures d'incitation	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Reprise d'entreprises en difficulté (art.44 septies) <input type="checkbox"/>	K9	Entreprises nouvelles (art.44 sexies) <input type="checkbox"/>	L2	J.E.I. (art. 44 sexies A)	L5	XF		
				S.I.I.C. (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies) <input type="checkbox"/>	PA			
		ZFU -TE (art. 44 octies A)	OV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) <input type="checkbox"/>	1F	Zone franche d'activité nouvelle génération (art 44 quaterdecies) <input type="checkbox"/>	XC			
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies) <input type="checkbox"/>	PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	PB			
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS) <input type="checkbox"/>									XS	
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	(	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies) <input type="checkbox"/>	X9	dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E) <input type="checkbox"/>	YH	)		XG		
		dont déduction exceptionnelle (art.39 decies A)	YA	dont déduction exceptionnelle (art.39 decies C)	YC					
		dont déduction exceptionnelle (art.39 decies B) <input type="checkbox"/>	YB	dont déduction exceptionnelle (art.39 decies D)	Y0					
		dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F) <input type="checkbox"/>	YI	Créance dégagée par le report en arrière de déficit	ZI					
		dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies G) <input type="checkbox"/>	YL							
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage									Y2	

<b>III. RESULTAT FISCAL</b>			TOTAL II	XH	0	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	}	Bénéfice (I moins II)	XI	371 379		
		Déficit (II moins I)			XJ	0
Déficits de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *			ZL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *				XL		
RÉSULTAT FISCAL	BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)		XN	371 379	XO	0

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

<b>I REINTEGRATIONS DIVERSES</b>	Exercice N
	Montant

<b>II DEDUCTIONS DIVERSES</b>	Exercice N
	Montant

Designation de l'entreprise		FRANCOIS PARENT				Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DEFICITS</b>							
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)					K4	0	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4 bis	0	Nombre d'opérations sur l'exercice		K4 ter	0
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau n° 2058-A-SD)					K5	0	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis-K5)					K6	0	
Déficit de l'exercice (tableau n° 2058-A-SD, ligne XO)					YJ	0	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)					YK	0	
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES <input type="checkbox"/></b>							
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis al. 1er du CGI, dotations de l'exercice					ZT	21 121	
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT</b>							
(à détailler sur feuillet séparé)			Dotation de l'exercice			Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis al. 2 du CGI * <input type="checkbox"/>			ZV	0	ZW	0	
Provisions pour risques et charges * <input type="checkbox"/>							

TOTAUX		8X	0	8Y	0
Provisions pour dépréciation *					

TOTAUX		9D	0	9E	0
Charges à payer					

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

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise		FRANCOIS PARENT										Néant <input type="checkbox"/> *									
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC			AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB													
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	202 396			- Autres réserves	ZD	202 396													
	Prélèvements sur les réserves	ØE				Dividendes	ZE														
						Autres répartitions	ZF														
						Report à nouveau	ZG														
	<b>TOTAL I</b>	ØF	202 396		(N.B : le total I doit être égal au total II)	<b>TOTAL II</b>	ZH	202 396													
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>												Exercice N :									
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier	( Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail					J7		)	YQ											
	- Engagements de crédit-bail immobilier											YR									
	- Effets portés à l'escompte et non échus											YS									
DÉTAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance											YT	24 323								
	- Locations, charges locatives et de copropriété	( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois					J8	41 286	)	XQ	42 422										
	- Personnel extérieur à l'entreprise											YU									
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)											SS	25 385								
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtage											YV	54 795								
	- Autres comptes	( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles					ES		)	ST	19 351										
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD											ZJ	166 276								
	IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE et CVAE											YW								
		- Autres impôts, taxes et versements assimilés	( dont taxe intérieure sur les produits pétroliers					ZS		)	9Z	2 389									
		Total du poste correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052-SD											YX	2 389							
TVA	- Montant de la TVA collectée											YY	92 578								
	- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations											YZ	65 287								
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2023) *											ØB	149 542								
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *											ØS									
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *											ZK	4.74 %								
	- Numéro de centre agréé *	XP										- Filiale et participations (Liste au tableau 2059-G-SD prévue à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI) - Si oui, indiquer 1, sinon 0	ZR								
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice											RG									
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI											RH									
RÉGIME DE GROUPE*	<b>Société</b> : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA			Plus-values à 15 %	JK			Plus-values à 0 %	JL											
					Plus-values à 19 %	JM			Imputations	JC											
	<b>Groupe</b> : résultat d'ensemble	JD			Plus-values à 15 %	JN			Plus-values à 0 %	JO											
					Plus-values à 19 %	JP			Imputations	JF											
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère ou 2 si société filiale	JH			n° SIRET de la société mère du groupe	JJ															

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

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

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

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE						
Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle <input type="checkbox"/>
1		2	3	4	5	6
1	FUT 228L CERCLES NOIRS 2018-08-30	1 280		1 280		
2	FUTS 228L APHRODITE 2018-08-30	1 680		1 680		
3	FUTS 228L 27MM APHRODITE 2019-09-11	4 250		4 250		
4	FUTS 228L 27MM CLASSIC 2019-09-11	6 500		6 500		
5	FUT EXPORT CERCLAGE GALVINISE 2019-11-04	715		715		

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1) <input type="checkbox"/>
			19%	15% ou 12,80%	0%	
7	8	9	10			11

I-IMMOBILISATIONS						
1						
2						
3						
4						
5						

II-AUTRES ELEMENTS						
13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1973, effectivement utilisée	+				
18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme <input type="checkbox"/>					
20	Divers (détail à donner sur une note annexe) *					
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne 9) <input type="checkbox"/>						
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne 10)			(A)	(B) avec une ventilation par taux		(C)
CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % (colonne 11)						

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD  
(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

#### Détails : DIVERS

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise		FRANCOIS PARENT		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le	2023-08-01	et clos le	2024-07-31	Données en nombre de mois	12
<b>DÉCLARATION DES EFFECTIFS</b>					
Effectif moyen du personnel * :			YP	2	
- Dont apprentis			YF		
- Dont handicapés			YG		
Effectif affectés à l'activité artisanale			RL		
<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			OA	1 370 876	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées			OK		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante			OL		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges			OT		
<b>TOTAL 1</b>			OX	1 370 876	
<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)			OH	5	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation			OE		
Subventions d'exploitation reçues			OF		
Variation positive des stocks			OD	230 437	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée			OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation			XT		
<b>TOTAL 2</b>			OM	230 441	
<b>III – Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup></b>					
Achats			ON	749 854	
Variation négative des stocks			OQ	55 910	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances			OR	124 694	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.			OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée			OZ		
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)			OW	57	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée			OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois			O9		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante			OY		
<b>TOTAL 3</b>			OJ	930 514	
<b>IV – Valeur ajoutée produite</b>					
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 – total 3)			OG	670 803	
<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°s 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF.			SA	670 803	
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</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.					
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD					
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre			EV	<input checked="" type="checkbox"/>	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)			GX	1 370 876	Effectifs au sens de la CVAE *
			EY	2	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)			HX	4 477 346	
Période de référence	GY	01/08/2023	GZ	31/07/2024	
Date de cessation	HR				

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

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

N° de dépôt

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

Exercice clos le	2024-07-31	N° SIRET	42042596900011
Dénomination de l'entreprise	FRANCOIS PARENT		
Adresse (voie)	1	Place	DE L'EUROPE
Code postal	21630	Ville	POMMARD

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

**I-CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

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

**II -CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :** 

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

(2) Veuillez indiquer : « M » pour Monsieur, « MME » pour Madame.

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

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

N° de dépôt

Néant 

Exercice clos le	<input type="text" value="2024-07-31"/>	N° SIRET	<input type="text" value="42042596900011"/>
Dénomination de l'entreprise	<input type="text" value="FRANCOIS PARENT"/>		
Adresse (voie)	<input type="text" value="Place DE L'EUROPE"/>		
Code postal	<input type="text" value="21630"/>	Ville	<input type="text" value="POMMARD"/>
<b>NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE :</b> <input type="checkbox"/>		<b>P5</b>	<b>0</b>

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

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

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

CALC219BF4

**Identification de la société**

Désignation de la société

FRANCOIS PARENT

Adresse de son principal établissement

1 Place DE L'EUROPE  
21630 POMMARD

Numéro SIRET du principal établissement

42042596900011

Code APE

4634Z

Adresse du siège social si différente

--

**I . Résultats de l'exercice**

<b>A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun</b>	
a Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs	371 379
b Dont plus-value nette à court terme	
c Déficit ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	0
<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)

328 879

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

--

**Identification de la société**

Désignation de la société et adresse de son principal établissement  
 Numéro SIRET du principal établissement  
 Code APE

FRANCOIS PARENT
42042596900011
4634Z

Adresse du siège social si différente

**PARTICIPATIONS DETENUES PAR D'AUTRES SOCIETES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

(a) Désignation de la société participante et adresse de son siège social	(b) % de participation	(c) Nom et adresse des personnes physiques participant au capital de la société (à)	(d) % de participation détenu dans la société (a)
SAS DOMAINE A.F GROS 5 GRANDE RUE 21630 POMMARD FR	100,00	PARENT ANNE FRANCOISE 5 GRANDE RUE 21630 POMMARD FR	97,32

**PARTICIPATION DÉTENUES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PAR DES FONDS COMMUNS DE PLACEMENT, SOCIÉTÉS DE CAPITAL-RISQUE, SOCIÉTÉ DE DÉVELOPPEMENT RÉGIONAL, OU DES SOCIÉTÉS FINANCIÈRES D'INNOVATION**

(a) Désignation de la société ou du fonds et adresse de son siège social	(b) % de participation

**MODIFICATIONS INTERVENUES DANS LA COMPOSITION DU CAPITAL AU COURS DE L'EXERCICE**

Nature de l'opération	Nom et adresse de l'acheteur/souscripteur	Nom et adresse du vendeur	% de participation concerné par l'opération

## RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT

Le formulaire récapitulatif des réductions et crédits d'impôt doit être transmis obligatoirement par voie électronique.

Exercice du 2023-08-01 au 2024-07-31		ou Année :	
Dénomination de l'entreprise :		FRANCOIS PARENT	Néant <input checked="" type="checkbox"/>
SIREN de l'entreprise	4 2 0 4 2 5 9 6 9	PME au sens communautaire (Cocher la case) <input type="checkbox"/>	
Régime de l'intégration fiscale ( <a href="#">article 223 A du CGI</a> ) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n°2069-RCI-SD pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration ( <a href="#">article 49 septiesQ de l'annexe III au CGI</a> )			
Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>			
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)			
Dénomination et adresse			
SIREN			

### I – RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE <sup>1</sup>

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'Union européenne ou de l'Espace économique européen	
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 affectés à des exploitations situées à Mayotte, 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 prévues à l'article L 3141-32 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 – CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE <sup>4</sup>

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 "Autre crédits d'impôts")

**III – CAS PARTICULIERS**

CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N			
CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois			

**NOUVEAUTÉS**

- Trois nouveaux crédits d'impôt ont été créés par la loi de finances pour 2021 :
  - le crédit d'impôt pour les bailleurs, personnes physiques domiciliées en France au sens de l'article 4 B du code général des impôts ou personnes morales au titre des abandons ou renoncations définitifs des loyers hors taxes et hors accessoires échus au titre du mois de novembre 2020, lorsqu'ils sont afférents à des locaux situés en France et consentis, au plus tard le 31 décembre 2021, au profit d'entreprises locataires (art. 20 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021) ;
  - le crédit d'impôt en faveur des représentations théâtrales d'œuvres dramatiques (art. 220 sexdecies du CGI) au titre des dépenses de création, d'exploitation et de numérisation de représentations théâtrales d'œuvres dramatiques qui s'applique aux demandes d'agrément provisoire déposées à compter du 1er janvier 2021 (art. 22 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021) ;
  - le crédit d'impôt en faveur des petites et moyennes entreprises au titre des dépenses engagées entre le 1er octobre 2020 et le 31 décembre 2021 pour la rénovation énergétique des bâtiments ou parties de bâtiments à usage tertiaire dont elles sont propriétaires ou locataires et qu'elles affectent à l'exercice de leur activité industrielle, commerciale, artisanale, libérale ou agricole (art. 27 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021) ;

**RAPPELS**

- Depuis le 1er janvier 2018, le formulaire n° 2069-RCI-SD doit être souscrit obligatoirement par voie électronique ( [article 1649 quater B quater du CGI](#) modifié par la loi n° 2016-1918 du 29 décembre 2016 de finances rectificative pour 2016).
- Depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2019, le CICE a un taux unique de 9 % (article 244 quater C du CGI) et s'applique aux rémunérations n'excédant pas 2,5 fois le SMIC versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte.
- Pour la réduction d'impôt mécénat prévue à l'article 238 bis du CGI, les entreprises ayant effectué plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt doivent déclarer des informations relatives aux dons et versements effectués (article 149 de la loi n° 2018-1317 du 28 décembre 2018 de finances pour 2019) sur le tableau III en annexe à cette déclaration.

<sup>4</sup>Les crédits d'impôt figurant au II doivent faire l'objet d'une déclaration spéciale distincte du formulaire n° 2069-RCI-SD.

**INFORMATIONS**

Certaines données du formulaire sont susceptibles d'être transmises à la Commission européenne dans le cadre de la transparence des aides d'État :

- case "Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi" ;
- case "dont crédit d'impôt pour les dépenses exposées dans des exploitations situées dans les DOM"(article 244 quater B du CGI);
- case "crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur productif"(article 244 quater W du CGI)



