

**AVIS D'IMPÔT 2025**

**COTISATION FONCIÈRE DES ENTREPRISES** votée et perçue par la commune, l'EPCI et divers organismes -  
TAXE ADDITIONNELLE A LA CFE POUR FRAIS DE CHAMBRES DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE - TAXE POUR  
FRAIS DE CHAMBRES DE MÉTIERS ET DE L'ARTISANAT - IMPOSITION FORFAITAIRE SUR LES ENTREPRISES DE  
RÉSEAUX perçue par la commune, l'EPCI, le département, la région ou divers organismes

CENTRE DES FINANCES PUBLIQUES  
SIE BEAUNE  
1 RUE GASTON ROUPNEL CS 30094  
21203 BEAUNE CEDEX

SAS CPA ET FILS INVEST  
Chez Mme PARENT  
14 RUE PIERRE JOIGNEAUX  
21200 BEAUNE

**Vos références**

Numéro fiscal : 931570253 00019  
Référence de l'avis : 25 21 0127543 88

Identification de l'entreprise redevable : (33)  
N° SIRET : 931570253 00019  
SAS CPA ET FILS INVEST

Département : 21  
COTE-D'OR  
Commune : 054  
BEAUNE  
Lieu d'imposition : 3490  
14 RUE PIERRE JOIGNEAUX

Numéro de rôle : 092  
Numéro d'obligation : CFE1  
Établi à la date du : 08/10/2025  
Date de mise en recouvrement : 31/10/2025

**Votre situation**

**MONTANT DE VOTRE IMPÔT** 702,00 €

**MONTANT A PAYER** 702,00 €

Au plus tard le **15/12/2025**

À ce jour, vous n'avez pas adhéré à un prélèvement automatique. Vous pouvez payer le montant de votre impôt par deux moyens : en optant pour le prélèvement à l'échéance d'ici au 30 novembre 2025 inclus ou en payant en ligne sur [impots.gouv.fr](https://impots.gouv.fr) jusqu'à la date limite de paiement inclus (voir notice pour plus d'information).

## Vos contacts

- ↳ **Par messagerie sécurisée** : dans votre espace professionnel sur [impots.gouv.fr](https://impots.gouv.fr)
  - ↳ **Par téléphone** : pour toutes questions sur les prélèvements mensuel ou à l'échéance au 0 809 401 401\* du lundi au vendredi de 8h30 à 19h (horaires de la Métropole)
- Et pour toute autre question, contactez votre centre des Finances publiques dont les coordonnées sont mentionnées ci-dessous
- ↳ **Sur place** : auprès de votre centre des Finances publiques  
 SIE BEAUNE EQ. IFU 2 SIE BEAUNE 1 RUE GASTON ROUPNEL  
 CS 30094 21203 BEAUNE CEDEX  
 Tél : 03 45 42 19 24  
 Accueil exclusivement sur rendez-vous : [impots.gouv.fr](https://impots.gouv.fr), espace « Contact et prise de RDV »

\* (Service gratuit + prix de l'appel)

Identification de l'établissement redevable : 931570253 00019      Situation dans une zone d'activités économiques : NON

### COTISATION FONCIERE DES ENTREPRISES (1)

- Valeur locative des biens passibles de taxe foncière		7 - Total des réductions (7)		
- Dont la valeur locative des biens concernés par la révision (2)		8 - Base après réductions (8)		
- Présence d'au moins un bien industriel parmi ces biens (3)		9 - Imposition sur la base minimum (9)		OUI
- Le cas échéant, nombre de semaines d'activité saisonnière (4)		10 - Chiffre d'affaires retenu pour la base minimum (10)		<= 250 000
- Réduction pour création d'établissement (5)		11 - Temps partiel ou moins de 9 mois/an (11)		NON
- Réduction artisans et autres (6)		12 - Base minimum applicable (9)		2 773
<b>Eléments de calcul (12)</b>	<b>Commune</b>	<b>Syndicats de communes</b>	<b>Intercommunalité (13)</b>	<b>TSE (14)</b>
3 - Bases exonérées				
4 - dont à effet sur la CVAE (16)				
5 - Bases nettes			2 773	
6 - Rappel taux d'imposition 2024			23,41 %	
7 - Taux d'imposition 2025			23,41 %	
8 - Cotisation 2025 avant lissage			649	
9 - Cotisation 2025 lissée (17)			649	
0 - Total des cotisations exonérées hors frais de gestion				
1 - Total des cotisations exonérées lissé avec frais de gestion (17)		22 - dont l'exonération a un effet sur la CVAE (16)		
3 - Total des cotisations 2025 lissées de la ligne 19		649	24 - Frais de gestion (18)	19
<b>5 - Total de cotisation foncière des entreprises</b>				<b>668</b>
<b>TAXE POUR FRAIS DE CHAMBRES DE COMMERCE ET D'INDUSTRIE</b>				
6 - Base d'imposition	2 773	27 - Taux 2025	1,12 %	28 - Cotisation avant lissage
9 - Bases exonérées		30 - Rappel Taux 2024	1,12 %	31 - Cotisation lissée (17)
2 - Cotisation exonérée hors frais de gestion				33 - Cotisation exonérée lissée avec frais de gestion (17)
4 - Frais de gestion (18)				3
<b>5 - Cotisation totale de taxe pour frais de chambres de commerce et d'industrie</b>				<b>34</b>
189 - INFORMATION : COTISATION MINIMUM CFE (28)				668
194 - Total des cotisations dues (lignes 25+35+47+61+69+84+95+119+154+160+175+182+188 si servies)				702
<b>196 - MONTANT DE VOTRE IMPÔT</b>				<b>702</b>



02518 0001 0001 000001 000001 031937

**Votre agence**  
Cae Viti Beaune  
130 Route De Dijon  
21200 Beaune  
Tél : 03 80 22 21 37  
Fax : 03 80 24 95 17

00810 FLRV001 00254

**Votre conseiller**  
Jeremy Paravy

S.A.S. CPA ET FILS INVEST  
14 RUE PIERRE JOIGNEAUX  
21200 BEAUNE

**Vos contacts**  
Internet : [www.ca-cb.fr](http://www.ca-cb.fr)  
Assurances, prêt personnel,  
bourse, comptes : 03 80 63 55 55 \*  
Carte bloquée, volée, perdue et  
opposition chèque, Fraude  
virement : 09 69 399 291 \*  
appel non surtaxé

**SYNTHESE**

**S.a.s. Cpa Et Fils Invest**

Compte Courant n° 24598587511

**+ 16 657,59**

**S.a.s. Cpa Et Fils Invest - Compte Courant n° 24598587511**

ELN : FR76 1100 6210 5424 5985 8751 187 BIC : AGRIFRPP810

Date opé.	Date valeur	Libellé des opérations	Débit	Crédit	<input type="checkbox"/>
		<b>Ancien solde créditeur au 31.10.2025</b>		<b>19 779,59</b>	
15.12	15.12	Prlv B2B Dgfp IS-122025-2571 nn931570253DGFIP2024715888M0GNGB1 FR46ZZ005002 B2B	2 000,00		<input type="checkbox"/>
15.12	16.12	Prlv Direction Générale Des Finances 600227602930TLR2521012754388Tlrsepa Dgfp Impôt Cfe NNFR46ZZ0050022521012754388R602930FR46ZZ005002 Core	702,00		<input type="checkbox"/>
15.12	18.12	Virement Web Andre Et Associes Fac 152524 Fac 152524 SAS Cpa Et Fils Invest	420,00		<input type="checkbox"/>
		<b>Total des opérations</b>	<b>3 122,00</b>		
		<b>Nouveau solde créditeur au 31.12.2025</b>		<b>16 657,59</b>	<input checked="" type="checkbox"/>

**Les sommes figurant sur le(s) compte(s) et/ou le(s) livret(s) suivant(s) sont protégées par la Garantie des Dépôts dans la limite du plafond défini par la loi ([www.garantiedesdepots.fr](http://www.garantiedesdepots.fr)) :**

Compte Courant n° 24598587511

*Credit Agricole de Champagne-Bourgogne - Société coopérative à capital variable, agréée en tant qu'établissement de crédit Société de courtage et assurances immatriculée au Registre des Intermédiaires en Assurances sous le n° 07 019 188. Identifiant unique ADEME : FR234345\_01PRBI. N° TVA intracommunautaire : FR 15775718216. Toute réclamation doit être adressée par écrit à la Direction Générale. L'absence de contestation vaut acceptation. Si votre compte devenait débiteur, pour quelque raison que ce soit, fût-ce en valeur, il porterait immédiatement intérêt à notre profit, jusqu'à son complet remboursement, y compris après sa clôture. Pour votre sécurité, certains entretiens téléphoniques sont enregistrés (sauf avis contraire de votre part) et conservés cinq ans.*

*Le taux maximum des intérêts débiteurs applicable au 4ème trimestre 2025 est de 18,88 %*

Impôt sur les sociétés et contributions assimilées  
Relevé d'acompte

**VERSEMENTS D'IS ET CONTRIBUTIONS ASSIMILÉES**

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**03** Montant à payer 2 000

TOTAL

**10** Total (lignes 03 + 07 + 08 + 35 + 36) 2 000

TOTAL À PAYER

**12** Montant total à payer (lignes 10 + 13) 2 000

**34** Montant de l'imposition à payer après imputation 2 000

IB au 15/12/2025  
4<sup>e</sup> Acte

Impôt sur les sociétés et contributions assimilées  
Relevé d'acompte

**VERSEMENTS D'IS ET CONTRIBUTIONS ASSIMILÉES**

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

03 Montant à payer 2 000

TOTAL

10 Total (lignes 03 + 07 + 08) 2 000

TOTAL À PAYER

12 Montant total à payer (lignes 10 + 13) 2 000

34 Montant de l'imposition à payer après imputation 2 000

A été au 15/3/2025  
I/S

on fait sur le même raisonnement  
qu'au 15/6/2025 -



Impôt sur les sociétés et contributions assimilées  
Relevé d'acompte

VERSEMENTS D'IS ET CONTRIBUTIONS ASSIMILÉES

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

03 Montant à payer

2 000

TOTAL

10 Total (lignes 03 + 07 + 08)

2 000

TOTAL À PAYER

12 Montant total à payer (lignes 10 + 13)

2 000

2 000

INESSENS  
Visiblement différent

Caus laire le ler Ate 5/ la Base  
du résultat N-1.

On verse un acompte de 2000 € puis  
jusqu'en est tenu de la fin de  
la rem du mandant de DG.

du 15/6/2025

SAP CPA  
FILS.

# ECHÉANCIER Actes I/S versés en 2025

## Prévision

### SAS CPA ET FILS INVEST

#### Acompte IS

Resultat N-2	0				
Resultat N-1	98 965	<u>ACOMPTE 1</u>	<u>ACOMPTE 2</u>	<u>ACOMPTE 3</u>	<u>ACOMPTE 4</u>
Base 15% - N-1	0	0			
Base 25% - N-1	0	0			
Base 15% - N	42 500		3 188	1 594	1 594
Base 25% - N	56 465		7 058	3 529	3 529
TOTAL	0	10 246	5 123	5 123	
		15/03/2025	15/06/2025	15/09/2025	15/12/2025

Soit resté à la baisse  
car pas de VIRT en  
2025 de l'ind de  
gérance. et on va partir  
si uniquement 50 024 €  
de super dividende.



RÉPUBLIQUE  
FRANÇAISE

Liberté  
Égalité  
Fraternité

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 3310-CA3

(Applicable à compter du  
01/06/2025,

Taxe sur la valeur ajoutée et taxes assimilées  
Régime du réel normal - mini réel

## A - MONTANT DES OPÉRATIONS RÉALISÉES

### OPÉRATIONS TAXÉES (HT)

A1 Ventes, prestations de services

0

## B - DÉCOMPTE DE LA TVA À PAYER

### TVA BRUTE

	Base hors taxe	Taxe due
Opérations réalisées en France Métropolitaine		
08 Taux normal 20 %	0	0
16 Total de la TVA brute due (lignes 08 à 5B)		0

### TVA DÉDUCTIBLE

20 Autres biens et services		70
22 Report du crédit apparaissant ligne 27 de la précédente déclaration		277
23 Total TVA déductible (lignes 19 à 20)		347

## CRÉDIT

25 Crédit de TVA (ligne 23 - ligne 16)

347

## DÉTERMINATION DU MONTANT À PAYER ET/OU DES CRÉDITS DE TVA ET/OU DES CRÉDITS D'ACCISE SUR LES ÉNERGIES

27 Crédit de TVA à reporter (ligne 25 - ligne 26)  
(Cette somme est à reporter ligne 22 de la prochaine déclaration)

347

DEC 2025

Taxe sur la valeur ajoutée et taxes assimilées  
Régime du réel normal – mini réel

**A - MONTANT DES OPÉRATIONS RÉALISÉES**

OPÉRATIONS TAXÉES (HT)

A1 Ventes, prestations de services

**B - DÉCOMPTE DE LA TVA À PAYER**

TVA BRUTE

Base hors taxe

Taxe due

Opérations réalisées en France Métropolitaine

08 Taux normal 20 %

16 Total de la TVA brute due (lignes 08 à 5B)

TVA DÉDUCTIBLE

22 Report du crédit apparaissant ligne 27 de la précédente déclaration

23 Total TVA déductible (lignes 19 à 2C)

CRÉDIT

25 Crédit de TVA (ligne 23 - ligne 16)

**DÉTERMINATION DU MONTANT À PAYER ET/OU DES CRÉDITS DE TVA ET/OU DES CRÉDITS D'ACCISE SUR LES ÉNERGIES**

27 Crédit de TVA à reporter (ligne 25 - ligne 26)  
(Cette somme est à reporter ligne 22 de la prochaine déclaration)

11/2025

ACCOMPTABILISÉ

**Taxe sur la valeur ajoutée et taxes assimilées**  
**Régime du réel normal - mini réel**

**A - MONTANT DES OPÉRATIONS RÉALISÉES**

**OPÉRATIONS TAXÉES (HT)**

**A1** Ventes, prestations de services



0

**B - DÉCOMPTE DE LA TVA À PAYER**

**TVA BRUTE**

Base hors taxe

Taxe due

Opérations réalisées en France Métropolitaine

**08** Taux normal 20 %

0

0

**16** Total de la TVA brute due (lignes 08 à 5B)

0

**TVA DÉDUCTIBLE**

**20** Autres biens et services

66

**22** Report du crédit apparaissant ligne 27 de la précédente déclaration

211

**23** Total TVA déductible (lignes 19 à 2C)

277

**CRÉDIT**

**25** Crédit de TVA (ligne 23 - ligne 16)

277

**DÉTERMINATION DU MONTANT À PAYER ET/OU DES CRÉDITS DE TVA ET/OU DES CRÉDITS D'ACCISE SUR LES ÉNERGIES**

**27** **Crédit de TVA à reporter (ligne 25 - ligne 26)**  
**(Cette somme est à reporter ligne 22 de la prochaine déclaration)**

277

10/2025

Taxe sur la valeur ajoutée et taxes assimilées  
Régime du réel normal – mini réel

**A - MONTANT DES OPÉRATIONS RÉALISÉES**

**OPÉRATIONS TAXÉES (HT)**

A1 Ventes, prestations de services

**B - DÉCOMPTE DE LA TVA À PAYER**

**TVA BRUTE**

	Base hors taxe	Taxe due
<b>Opérations réalisées en France Métropolitaine</b>		
08 Taux normal 20 %	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
16 Total de la TVA brute due (lignes 08 à 5B)		<input type="text" value="0"/>

**TVA DÉDUCTIBLE**

22 Report du crédit apparaissant ligne 27 de la précédente déclaration	<input type="text" value="211"/>
23 Total TVA déductible (lignes 19 à 2C)	<input type="text" value="211"/>

**CRÉDIT**

25 Crédit de TVA (ligne 23 - ligne 16)

**DÉTERMINATION DU MONTANT À PAYER ET/OU DES CRÉDITS DE TVA ET/OU DES CRÉDITS D'ACCISE SUR LES ÉNERGIES**

27 Crédit de TVA à reporter (ligne 25 - ligne 26)  
(Cette somme est à reporter ligne 22 de la prochaine déclaration)

TVA Sept 2025



RÉPUBLIQUE  
FRANÇAISE

Liberté  
Égalité  
Fraternité

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 3310-CA3

(Applicable à compter du  
01/06/2025)

Taxe sur la valeur ajoutée et taxes assimilées  
Régime du réel normal – mini réel

**A - MONTANT DES OPÉRATIONS RÉALISÉES**

**OPÉRATIONS TAXÉES (HT)**

**A1** Ventes, prestations de services

0

**B - DÉCOMPTE DE LA TVA À PAYER**

**TVA DÉDUCTIBLE**

**22** Report du crédit apparaissant ligne 27 de la précédente déclaration

211

**23** Total TVA déductible (lignes 19 à 20)

211

**CRÉDIT**

**25** Crédit de TVA (ligne 23 - ligne 16)

211

**DÉTERMINATION DU MONTANT À PAYER ET/OU DES CRÉDITS DE TVA ET/OU DES CRÉDITS D'ACCISE SUR LES ÉNERGIES**

**27** Crédit de TVA à reporter (ligne 25 - ligne 26)  
(Cette somme est à reporter ligne 22 de la prochaine déclaration)

211

TVA Août 2025



**RÉPUBLIQUE  
FRANÇAISE**

*Liberté  
Égalité  
Fraternité*

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 3310-CA3

(Applicable à compter du  
01/06/2025)

Taxe sur la valeur ajoutée et taxes assimilées

Régime du réel normal – mini réel



**A - MONTANT DES OPÉRATIONS RÉALISÉES**

**OPÉRATIONS TAXÉES (HT)**

A1 Ventes, prestations de services 0

**B - DÉCOMPTE DE LA TVA À PAYER**

**TVA DÉDUCTIBLE**

<b>20</b>	Autres biens et services	57
<b>22</b>	Report du crédit apparaissant ligne 27 de la précédente déclaration	154
<b>23</b>	Total TVA déductible (lignes 19 à 20)	211

FAc ANDRÉ  
2° A/c →

**CRÉDIT**

25 Crédit de TVA (ligne 23 - ligne 16) 211

**DÉTERMINATION DU MONTANT À PAYER ET/OU DES CRÉDITS DE TVA ET/OU DES CRÉDITS D'ACCISE SUR LES ÉNERGIES**

27 Crédit de TVA à reporter (ligne 25 - ligne 26)  
(Cette somme est à reporter ligne 22 de la prochaine déclaration) 211

TVA juillet  
2025



Taxe sur la valeur ajoutée et taxes assimilées  
Régime du réel normal - mini réel

COMPTABILISE

**A - MONTANT DES OPÉRATIONS RÉALISÉES**

OPÉRATIONS TAXÉES (HT)

**A1** Ventes, prestations de services

0

**B - DÉCOMPTÉ DE LA TVA À PAYER**

TVA BRUTE

Base hors taxe

Taxe due

Opérations réalisées en France Métropolitaine

**08** Taux normal 20 %

0

0

**16** Total de la TVA brute due (lignes 08 à 5B)

0

TVA DÉDUCTIBLE

**22** Report du crédit apparaissant ligne 27 de la précédente déclaration

154

**23** Total TVA déductible (lignes 19 à 2C)

154

CRÉDIT

**25** Crédit de TVA (ligne 23 - ligne 16)

154

**DÉTERMINATION DU MONTANT À PAYER ET/OU DES CRÉDITS DE TVA ET/OU DES CRÉDITS D'ACCISE SUR LES ÉNERGIES**

**27** Crédit de TVA à reporter (ligne 25 - ligne 26)

(Cette somme est à reporter ligne 22 de la prochaine déclaration)

154

TVA 06/2025



RÉPUBLIQUE  
FRANÇAISE

Liberté  
Égalité  
Fraternité

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 3310-CA3

(Applicable à compter du  
01/01/2025,

Taxe sur la valeur ajoutée et taxes assimilées  
Régime du réel normal – mini réel

**B - DÉCOMPTÉ DE LA TVA À PAYER**

**TVA BRUTE**

	Base hors taxe	Taxe due
<b>Opérations réalisées en France Métropolitaine</b>		
08 Taux normal 20 %	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
16 Total de la TVA brute due (lignes 08 à 5B)		<input type="text" value="0"/>

**TVA DÉDUCTIBLE**

22 Report du crédit apparaissant ligne 27 de la précédente déclaration		<input type="text" value="154"/>
23 Total TVA déductible (lignes 19 à 2C)		<input type="text" value="154"/>

**CRÉDIT**

25 Crédit de TVA (ligne 23 - ligne 16)		<input type="text" value="154"/>
--	--	----------------------------------

**DÉTERMINATION DU MONTANT À PAYER ET/OU DES CRÉDITS DE TVA ET/OU DES CRÉDITS D'ACCISE SUR LES ÉNERGIES**

27 Crédit de TVA à reporter (ligne 25 - ligne 26) (Cette somme est à reporter ligne 22 de la prochaine déclaration)		<input type="text" value="154"/>
--	--	----------------------------------

TVA MAI 2025

**Taxe sur la valeur ajoutée et taxes assimilées**  
**Régime du réel normal - mini réel**

**COMPTABILISÉ**

**A - MONTANT DES OPÉRATIONS RÉALISÉES**

**OPÉRATIONS TAXÉES (HT)**

**A1** Ventes, prestations de services

0

**B - DÉCOMPTE DE LA TVA À PAYER**

**TVA BRUTE**

Base hors taxe

Taxe due

Opérations réalisées en France Métropolitaine

**08** Taux normal 20 %

0

0

**16** Total de la TVA brute due (lignes 08 à 5B)

0

**TVA DÉDUCTIBLE**

**20** Autres biens et services

154

**23** Total TVA déductible (lignes 19 à 2C)

154

**CRÉDIT**

**25** Crédit de TVA (ligne 23 - ligne 16)

154

**DÉTERMINATION DU MONTANT À PAYER ET/OU DES CRÉDITS DE TVA ET/OU DES CRÉDITS D'ACCISE SUR LES ÉNERGIES**

**27** **Crédit de TVA à reporter (ligne 25 - ligne 26)**

(Cette somme est à reporter ligne 22 de la prochaine déclaration)

154

AVRIL 2025



RÉPUBLIQUE  
FRANÇAISE

Liberté  
Égalité  
Fraternité

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 3310-CA3

(Applicable à compter du  
01/01/2025)

Taxe sur la valeur ajoutée et taxes assimilées  
Régime du réel normal - mini réel

Si vous n'avez à remplir aucune case de ce formulaire (déclaration « néant »), veuillez cocher la case à droite



JVA 03/2025

Taxe sur la valeur ajoutée et taxes assimilées  
Régime du réel normal – mini réel

Si vous n'avez à remplir aucune case de ce formulaire (déclaration « néant »), veuillez cocher la case à droite



TVA Fev 2025



**RÉPUBLIQUE  
FRANÇAISE**

*Liberté  
Égalité  
Fraternité*

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 3310-CA3

*(Applicable à compter du  
01/01/2024)*

Taxe sur la valeur ajoutée et taxes assimilées  
Régime du réel normal - mini réel

Si vous n'avez à remplir aucune case de ce formulaire (déclaration « néant »), veuillez cocher la case à droite



TVA JANU 2025