Bordereau attestant l'exactitude des informations - LIBOURNE - 3303 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 20/09/2024 - 4816 - 2007 B 50169 - 493 654 396 - PARANTHOEN

Comptes approuvés
par l'Assemblée Générale
du 28 juin 2024 N° 2050-SD 2024
Le Gérant,

(1) **BILAN - ACTIF**

Désignation de l'entreprise : SARL PARANTHOEN — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise 480 RTE DE BORDEAUX 33240 ST ANDRE DE CUBZAC — Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET* 49365439600016 — Néant *

Exercice N clos le, 31/12/2023

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
		Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	8 599	28 926
		Fonds commercial (1)	AH	AI		1 787 328
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	18 088	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AQ	165 187	1 024
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	28 729	6 128
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	91 175	27 410
		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	CV	200 000	5 126 419
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE		300
		Prêts	BF	BG		
		Autres immobilisations financières *	BH	BI		93 063
		TOTAL (II)	BJ	BK	511 779	7 070 597
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU		
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		2 750
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY		793 090
		Autres créances (3)	BZ	CA		2 027 541
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: .....)	CD	CE		
		Disponibilités	CF	CG		101 485
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI		34 116
		TOTAL (III)	CJ	CK		2 958 982
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
		Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	511 779	10 029 579

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : | Stocks : | Créances :

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

© Sage

N° 2051-SD2024

② BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : SARL PARANTHOEN — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....)	DA	2 000 460
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	597 820
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	40 962
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	822 005
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	569 239
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	17 113
	TOTAL (I)	DL	4 047 599
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	4 183 466
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 323 649
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	73 027
	Dettes fiscales et sociales	DY	401 839
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	5 981 980
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	10 029 579

RENVOIS				
(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	2 595 321
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

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

© Sage

N° 2052-SD 2024

3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : SARL PARANTHOEN — Néant ☐ *

			Exercice N			
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D' EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC	
	Production vendue biens *	FD		FE	FF	
	Production vendue services*	FG	1 379 668	FH	FI	1 379 668
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 379 668	FK	FL	1 379 668
	Production stockée*				FM	
	Production immobilisée*				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	5 271
	Autres produits (1) (11)				FQ	112
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	1 385 051
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	
	Variation de stock (marchandises)*				FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	576 011
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	27 201
	Salaires et traitements*				FY	530 990
	Charges sociales (10)				FZ	201 223
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements* (dont amortissement fonds de commerce)	HS			GA	34 900
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions				GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)				GE	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	1 370 325
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	14 726
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	640 000
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	
	Différences positives de change				GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
	Total des produits financiers (V)				GP	640 000
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	91 699
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)				GU	91 699
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	548 301
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	563 027

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

© Sage

N° 2053-SD 2024

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise SARL PARANTHOEN — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	90
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	4 921
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	5 011
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(5 011)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	(11 223)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 025 051
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 455 811
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	569 239

RENVOIS

(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'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)					HX	
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)					RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)					RD	
(9)	Dont transferts de charges					A1	5 271
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	52 862		A2	69 632
(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	16 770	obligatoires A9	52 862	
		dont cotisations facultatives Madelin	A7				
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8				

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
AMENDES ET PENALITES	90	
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	4 921	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

© Sage

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

Annexe

© Sage

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.
Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 10 029 579.30 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 569 239.39 Euros.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Agencements et aménagements des constructions : 5 à 10 ans
- Concession, brevet licence : 1 an
- Matériels de bureau et informatique : 3 ans
- Mobilier : 3 à 5 ans

L'entreprise a utilisé la faculté ouverte aux PME dont deux des trois seuils sont respectés :

- Effectif inférieur à 50,
- Total bilan inférieur à 4 000 000 euros,
- Total chiffre d'affaires inférieur à 8 000 000 euros,

De continuer à amortir ses immobilisations non décomposables selon la durée initiale (Avis n°200 SD du 01/06/2005 du Comité d'Urgence du Conseil National de la Comptabilité, Instruction fiscale du 30/12/2005).

© Sage

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

La société PARANTHOEN forme avec deux sociétés, filiales qu'elle détient directement ou indirectement à 95 % au moins, un groupe fiscal dont elle est la société tête de groupe.
La convention d'intégration fiscale prévoit que les deux sociétés intégrées doivent verser à la société PARANTHOEN, à titre de contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés du groupe et quel que soit le montant dudit impôt, une somme égale à l'impôt qui aurait grevé son résultat et/ou sa plus-value nette à long terme de l'exercice si elle était imposée séparément.

© Sage

Immobilisations

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 10/07/24
Devise d'édition EURO

SARL PARANTHOEN

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 805 416		37 525
TOTAL immobilisations incorporelles :	**1 805 416**		**37 525**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	166 211		
Installations techniques et outillage industriel	34 857		
Installations générales, agencements et divers	16 547		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	97 367		4 670
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	37 525		
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**352 508**		**4 670**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	3 805 416		1 521 003
Autres titres immobilisés	300		
Prêts et autres immobilisations financières	93 063		
TOTAL immobilisations financières :	**3 898 779**		**1 521 003**
TOTAL GÉNÉRAL	**6 056 703**		**1 563 198**

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 842 941	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**1 842 941**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			166 211	
Install. techn., matériel et out. industriels			34 857	
Inst. générales, agencements et divers			16 547	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			102 037	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		37 525		
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		**37 525**	**319 653**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			5 326 419	
Autres titres immobilisés			300	
Prêts et autres immo. financières			93 063	
TOTAL immobilisations financières :			**5 419 782**	
TOTAL GÉNÉRAL		**37 525**	**7 582 376**	

© Sage

Amortissements

SARL PARANTHOEN

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 10/07/24
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	18 088	8 599		26 688
TOTAL immobilisations incorporelles :	**18 088**	**8 599**		**26 688**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	159 139	6 049		165 187
Installations techn. et outillage industriel	25 596	3 133		28 729
Inst. générales, agencements et divers	10 166	1 345		11 512
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	63 890	15 773		79 663
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**258 791**	**26 300**		**285 091**
TOTAL GÉNÉRAL	**276 879**	**34 900**		**311 779**

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

© Sage

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Dotations**	**Reprises**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	**Montant net début exercice**	**Augmentations**	**Dotations de l'exercice aux amortissements**	**Montant net fin exercice**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

© Sage

Provisions Inscrites au Bilan

SARL PARANTHOEN

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 10/07/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	12 192	4 921		17 113
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	**12 192**	**4 921**		**17 113**
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	200 000			200 000
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**200 000**			**200 000**
TOTAL GÉNÉRAL	**212 192**	**4 921**		**217 113**

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

SARL PARANTHOEN

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 10/07/24
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	93 063		93 063
TOTAL de l'actif immobilisé :	**93 063**		**93 063**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	76 399	76 399	
Autres créances clients	716 690	716 690	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	6 541	6 541	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	2 021 000	2 021 000	
Débiteurs divers	2 750	2 750	
TOTAL de l'actif circulant :	**2 823 381**	**2 823 381**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	34 116	34 116	
TOTAL GÉNÉRAL	**2 950 560**	**2 857 497**	**93 063**

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	6 273	6 273		
- à plus d' 1 an à l'origine	4 177 192	790 533	1 973 885	1 412 774
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	73 027	73 027		
Personnel et comptes rattachés	26 449	26 449		
Sécurité sociale et autres organismes	32 715	32 715		
Impôts sur les bénéfices	60 584	60 584		
Taxe sur la valeur ajoutée	161 148	161 148		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	66 003	66 003		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 378 588	1 378 588		
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**5 981 980**	**2 595 321**	**1 973 885**	**1 412 774**

© Sage

Charges à Payer

SARL PARANTHOEN

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 10/07/24
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 273
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 163
Dettes fiscales et sociales	42 010
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	**93 446**

© Sage

Produits à Recevoir

SARL PARANTHOEN

Période du	01/01/23	au 31/12/23
Edition du	10/07/24	
Devise d'édition	EURO	

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	716 690
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**716 690**

© Sage

Charges et Produits Constatés d'Avance

SARL PARANTHOEN

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 10/07/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	34 116	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**34 116**	

© Sage

Composition du Capital Social

SARL PARANTHOEN

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 10/07/24
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	660	3031
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	660	3031

© Sage

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

SARL PARANTHOEN

Période du	01/01/23	au 31/12/23
Edition du	10/07/24	
Devise d'édition	EURO	

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 233 900
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	**1 233 900**

© Sage

PARANTHOEN
Société à responsabilité limitée au capital de 2 000 460 euros
Siège social : 480 route de Bordeaux - 33240 ST ANDRE DE CUBZAC
493 654 396 RCS LIBOURNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 569 239,39 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	569 239,39 euros
- à la réserve légale, à concurrence de 5% du résultat, soit la somme de	28 461,97 euros
- le solde, soit la somme de ..... en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 362 782,13 euros.	540 777,42 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2019 : Néant.

Exercice clos le 31 décembre 2021 :
170 000 euros, soit 257,58 euros par titre,
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 170 000 euros.

Exercice clos le 31 décembre 2022 : Néant.

Assemblée Générale Ordinaire du 15 décembre 2023 (distribution de réserves)
200 000 euros, soit 303,03 euros par titre,
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 200 000 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 JUIN 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifiée conforme
La Gérance

Groupe ACSE
Avec vous

A.C.S.E.
AUDIT CONSEIL SYNTHESE EXPERTISE

SARL PARANTHOEN

Société à responsabilité limitée au Capital de 2 000 460 €

RCS BORDEAUX 493 654 396

480 Route de Bordeaux

33240 SAINT ANDRE DE CUBZAC

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par les associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société PARANTHOEN relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Le paragraphe « Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement » présentée dans la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe des comptes annuels expose les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation des titres de participations. Nous avons vérifié le caractère approprié de cette méthode comptable, apprécié les hypothèses retenues et nous avons vérifié que l'annexe fournit une information appropriée.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Artigues-près-Bordeaux, le 13 juin 2024

Pour A.C.S.E
Sébastien CHEVALIER
Commissaire aux Comptes



Bilan Actif

Période du 01/01/23 au 31/12/23

SARL PARANTHOEN

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	37 525	8 599	28 926	
Fonds commercial	1 787 328		1 787 328	1 787 328
Autres immobilisations incorporelles	18 088	18 088		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**1 842 941**	**26 688**	**1 816 254**	**1 787 328**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	166 211	165 187	1 024	7 073
Installations techniques, matériel et outillage industriel	34 857	28 729	6 128	9 261
Autres immobilisations corporelles	118 584	91 175	27 410	39 858
Immobilisations en cours				37 525
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**319 653**	**285 091**	**34 562**	**93 717**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	5 326 419	200 000	5 126 419	3 605 416
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	300		300	300
Prêts				
Autres immobilisations financières	93 063		93 063	93 063
TOTAL immobilisations financières :	**5 419 782**	**200 000**	**5 219 782**	**3 698 779**
ACTIF IMMOBILISÉ	**7 582 376**	**511 779**	**7 070 597**	**5 579 824**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	2 750		2 750	2 750
Créances clients et comptes rattachés	793 090		793 090	431 535
Autres créances	2 027 541		2 027 541	1 841 538
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**2 823 381**		**2 823 381**	**2 275 823**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	101 485		101 485	101 904
Charges constatées d'avance	34 116		34 116	27 934
TOTAL disponibilités et divers :	**135 601**		**135 601**	**129 838**
ACTIF CIRCULANT	**2 958 982**		**2 958 982**	**2 405 661**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**10 541 358**	**511 779**	**10 029 579**	**7 985 485**

© Sage

Bilan Passif

Période du 01/01/23 au 31/12/23

SARL PARANTHOEN

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	2 000 460	2 000 460
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	597 820	597 820
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	40 962	19 234
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	822 005	609 165
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	569 239	434 568
TOTAL situation nette :	**4 030 486**	**3 661 247**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	17 113	12 192
CAPITAUX PROPRES	**4 047 599**	**3 673 439**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 183 466	2 573 749
Emprunts et dettes financières divers	1 323 649	734 478
TOTAL dettes financières :	**5 507 114**	**3 308 227**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 027	151 131
Dettes fiscales et sociales	401 839	291 779
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		560 909
TOTAL dettes diverses :	**474 866**	**1 003 819**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	**5 981 980**	**4 312 046**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**10 029 579**	**7 985 485**

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

SARL PARANTHOEN

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 379 668		1 379 668	1 104 703
Chiffres d'affaires nets	**1 379 668**		**1 379 668**	**1 104 703**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			5 271	39 471
Autres produits			112	1
PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 385 051**	**1 144 176**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			576 011	440 277
TOTAL charges externes :			**576 011**	**440 277**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			27 201	27 704
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			530 990	453 752
Charges sociales			201 223	169 753
TOTAL charges de personnel :			**732 213**	**623 505**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			34 900	39 068
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**34 900**	**39 068**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			0	2
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 370 325**	**1 130 556**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**14 726**	**13 620**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SARL PARANTHOEN

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**14 726**	**13 620**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	640 000	495 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	640 000	**495 000**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	91 699	76 517
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	91 699	**76 517**
RÉSULTAT FINANCIER	**548 301**	**418 483**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**563 027**	**432 103**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	90	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	4 921	4 194
	5 011	**4 194**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(5 011)**	**(4 194)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(11 223)	(6 659)
TOTAL DES PRODUITS	**2 025 051**	**1 639 176**
TOTAL DES CHARGES	**1 455 811**	**1 204 607**
BÉNÉFICE OU PERTE	**569 239**	**434 568**

© Sage

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.
Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 10 029 579.30 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 569 239.39 Euros.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Agencements et aménagements des constructions : 5 à 10 ans
- Concession, brevet licence : 1 an
- Matériels de bureau et informatique : 3 ans
- Mobilier : 3 à 5 ans

L'entreprise a utilisé la faculté ouverte aux PME dont deux des trois seuils sont respectés :

- Effectif inférieur à 50,
- Total bilan inférieur à 4 000 000 euros,
- Total chiffre d'affaires inférieur à 8 000 000 euros,

De continuer à amortir ses immobilisations non décomposables selon la durée initiale (Avis n°200 SD du 01/06/2005 du Comité d'Urgence du Conseil National de la Comptabilité, Instruction fiscale du 30/12/2005).

© Sage

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

La société PARANTHOEN forme avec deux sociétés, filiales qu'elle détient directement ou indirectement à 95 % au moins, un groupe fiscal dont elle est la société tête de groupe.
La convention d'intégration fiscale prévoit que les deux sociétés intégrées doivent verser à la société PARANTHOEN, à titre de contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés du groupe et quel que soit le montant dudit impôt, une somme égale à l'impôt qui aurait grevé son résultat et/ou sa plus-value nette à long terme de l'exercice si elle était imposée séparément.

© Sage

Immobilisations

Période du 01/01/23 au 31/12/23

SARL PARANTHOEN

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 805 416		37 525
TOTAL immobilisations incorporelles :	**1 805 416**		**37 525**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	166 211		
Installations techniques et outillage industriel	34 857		
Installations générales, agencements et divers	16 547		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	97 367		4 670
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	37 525		
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**352 508**		**4 670**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	3 805 416		1 521 003
Autres titres immobilisés	300		
Prêts et autres immobilisations financières	93 063		
TOTAL immobilisations financières :	**3 898 779**		**1 521 003**
TOTAL GÉNÉRAL	**6 056 703**		**1 563 198**

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 842 941	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**1 842 941**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			166 211	
Install. techn., matériel et out. industriels			34 857	
Inst. générales, agencements et divers			16 547	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			102 037	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		37 525		
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		**37 525**	**319 653**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			5 326 419	
Autres titres immobilisés			300	
Prêts et autres immo. financières			93 063	
TOTAL immobilisations financières :			**5 419 782**	
TOTAL GÉNÉRAL		**37 525**	**7 582 376**	

© Sage

Amortissements

SARL PARANTHOEN

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Montant début exercice**	**Augmentations dotations**	**Diminutions reprises**	**Montant fin exercice**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	18 088	8 599		26 688
TOTAL immobilisations incorporelles :	**18 088**	**8 599**		**26 688**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	159 139	6 049		165 187
Installations techn. et outillage industriel	25 596	3 133		28 729
Inst. générales, agencements et divers	10 166	1 345		11 512
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	63 890	15 773		79 663
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**258 791**	**26 300**		**285 091**
TOTAL GÉNÉRAL	**276 879**	**34 900**		**311 779**

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Amortissements linéaires**	**Amortissements dégressifs**	**Amortissements exceptionnels**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

© Sage

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Dotations**	**Reprises**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		
TOTAL GÉNÉRAL		

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	**Montant net début exercice**	**Augmentations**	**Dotations de l'exercice aux amortissements**	**Montant net fin exercice**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

© Sage

Provisions Inscrites au Bilan

SARL PARANTHOEN

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	12 192	4 921		17 113
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	**12 192**	**4 921**		**17 113**

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	200 000			200 000
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**200 000**			**200 000**

TOTAL GÉNÉRAL	**212 192**	**4 921**		**217 113**

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

SARL PARANTHOEN

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	93 063		93 063
TOTAL de l'actif immobilisé :	**93 063**		**93 063**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	76 399	76 399	
Autres créances clients	716 690	716 690	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	6 541	6 541	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	2 021 000	2 021 000	
Débiteurs divers	2 750	2 750	
TOTAL de l'actif circulant :	**2 823 381**	**2 823 381**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	34 116	34 116	
TOTAL GÉNÉRAL	**2 950 560**	**2 857 497**	**93 063**

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	6 273	6 273		
- à plus d' 1 an à l'origine	4 177 192	790 533	1 973 885	1 412 774
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	73 027	73 027		
Personnel et comptes rattachés	26 449	26 449		
Sécurité sociale et autres organismes	32 715	32 715		
Impôts sur les bénéfices	60 584	60 584		
Taxe sur la valeur ajoutée	161 148	161 148		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	66 003	66 003		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 378 588	1 378 588		
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**5 981 980**	**2 595 321**	**1 973 885**	**1 412 774**

© Sage

Charges à Payer

SARL PARANTHOEN

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 273
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 163
Dettes fiscales et sociales	42 010
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	**93 446**

© Sage

Produits à Recevoir

SARL PARANTHOEN

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	716 690
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**716 690**

© Sage

Charges et Produits Constatés d'Avance

SARL PARANTHOEN

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	34 116	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**34 116**	

© Sage

Composition du Capital Social

SARL PARANTHOEN

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	660	3031
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	660	3031

© Sage

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

SARL PARANTHOEN

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 233 900
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	**1 233 900**

© Sage

Liste des Filiales et Participations

Période du 01/01/23 au 31/12/23

SARL PARANTHOEN

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Réserves et RAN avant affecta° resultat	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Valeurs comptables titres détenus Brute	Valeurs comptables titres détenus Nette	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par société au cours exercice
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)										
GARAGE DARROMAN - 480 Route de Bordeaux 33240 ST ANDRE DE CUBZAC - (SIREN 323734434)	300 000	194 049	100,	1393 955	1393 955	93 320		5790 202	356 272	300 000
CITROEN PUGNAC - 0 Zone d'activité Lot 5 - Château 33710 PUGNAC - (SIREN 319959524)	7 622	75 122	100,	240 379	240 379	106 658		1540 937	17 391	50 000
ACTION AUTO - 955 Avenue Jules Ferry 33240 ST ANDRE DE CUBZAC - (SIREN 505067025)	20 000	40 629	100,	212 320	212 320	71 701		2177 589	79 122	40 000
SAINT AUBIN AUTOMOBILES - 22 LD Les Pajots 33820 ST AUBIN DE BLAYE - (SIREN 524391059)	10 000	34 822	100,	42 830	42 830			657 892	40 562	30 000
JONZAC AUTOMOBILES - 16 Avenue Monseigneur Chauvin 17500 JONZAC - (SIREN 799535448)	30 000	65 004	100,	143 240	143 240	21 589		1533 002	42 516	50 000
BLAYE AUTOMOBILE - 9 Avenue Mercure 33390 ST MARTIN LACAUSSADE - (SIREN 387490360)	50 000	92 913	100,	375 940	375 940	143 783		2490 875	51 342	120 000
HAUSSMANN AUTOMOBILES - 2 Avenue Haussmann 33390 BLAYE - (SIREN 524915501)	10 000	108 524	100,	7 109	7 109	439 016		2800 316	19 387	50 000
JLR INVESTISSEMENTS - 10 Avenue Mendès France 33340 LESPARRE-MEDOC - (SIREN 390982825)	220 890	143 506	100,	866 850	866 850	18 920		6128 551	107304	
LOC'UTIL - 9 Avenue Mercure 33390 ST MARTIN LACAUSSADE - (SIREN 492750625)	330 000	(14 612)	100,	507 751	307 751	37 097		741 971	(18 613)	
PHB - Zone Industrielle de Belloc 33340 LESPARRE-MEDOC - (SIREN 391705423)	128 000	519 690	100,	1520 003	1520 003				55 769	
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
AR2P - 480 Route de Bordeaux - (SIREN 949598221)	2 000		50,	1 000	1 000	2 500		40 000	2 809	

Effectif

Période du 01/01/23 au 31/12/23

SARL PARANTHOEN

L'effectif Moyen à la Clôture est de : 9 Personnes