



SCEA DOMAINE DE COURTEILLAC
SCA DOMAINE DE COURTEILLAC
LIEU DIT COURTEILLAC
33350 RUCH

COMPTES ANNUELS

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

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SCEA DOMAINE DE COURTEILLAC** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 2 942 174 euros

Chiffre d'affaires : 350 468 euros

Résultat net comptable : -752 753 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

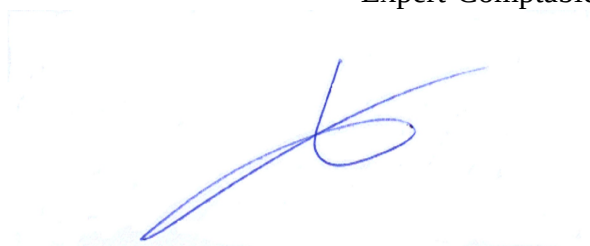
Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à POMEROL

Le 29/07/2025

Signature

QUERRE Emmanuel
Expert-Comptable



Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2024			31/12/2023
		Bruts	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement & rech. et dévelop.				
	Autres	13 948	10 379	3 569	3 888
	Avances et acomptes				
	IMMO. CORPORELLES (hors biens vivants)				
	Terrains	766 199	3 900	762 299	762 299
	Aménagements fonciers				
	Améliorations du fonds				
	Constructions	1 842 552	1 440 437	402 115	461 576
	Installations techniques, matériel et outillage	533 367	508 800	24 567	42 801
	Autres	29 013	26 756	2 256	4 033
	IMMO. CORPORELLES (biens vivants)				
	Animaux reproducteurs				
	Animaux de service				
	Plantations pérennes et végétaux immobilisés	468 948	264 358	204 590	212 313
	AUTRES IMMO. CORPORELLES				
	Immobilisations corporelles en cours	9 411		9 411	15 687
	Avances et acomptes	14 431		14 431	14 431
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 171		2 171	2 156
Total de l'actif immobilisé		3 680 039	2 254 630	1 425 410	1 519 184
ACTIF CIRCULANT	STOCKS				
	Animaux et végétaux en terre (cycle long)				
	Animaux et végétaux en terre (cycle court)				
	En cours de production de biens et svces(c.l.)				
	En cours de production de biens et svces(c.c.)				
	Approvisionnements et marchandises	49 476		49 476	58 401
	Produits intermédiaires et finis	1 010 263	28 462	981 801	1 559 318
	AVANCES ET ACOMPTES VERSES / CDES	1 800		1 800	1 800
	CREANCES				
	Clients et comptes rattachés	173 476		173 476	125 061
COMPTES DE REGULARISATION	Autres clients et comptes rattachés				
	Autres	309 119		309 119	75 706
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES				1 011
	Charges constatées d'avance	1 092		1 092	9 727
TOTAL II		1 545 226	28 462	1 516 764	1 831 024
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Ecart de conversion actif					
TOTAL ACTIF		5 225 265	2 283 091	2 942 174	3 350 208

Détail du Bilan Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
Capital souscrit non appelé						
TOTAL I - Actif Immobilisé NET AGR	1 425 410	48,45	1 519 184	45,35	(93 774)	-6,17
Total des Immobilisations Incorporelles	3 569	0,12	3 888	0,12	(319)	-8,19
Autres immobilisations incorporelles	3 569	0,12	3 888	0,12	(319)	-8,19
Concessions, brevets, licences	4 163	0,14	4 163	0,12		
Site internet	7 500	0,25	7 500	0,22		
Immobs incorp.	2 285	0,08	2 285	0,07		
Amts Conc brevets licences...	(2 878)	-0,10	(2 878)	-0,09		
AMTS SITE INTERNET	(7 501)	-0,25	(7 182)	-0,21	(319)	-4,44
Total des Immobilisations Corporelles Hors Biens Vi	1 191 238	40,49	1 270 709	37,93	(79 471)	-6,25
Terrains NET	762 299	25,91	762 299	22,75		
TERRAINS	762 299	25,91	762 299	22,75		
AG AM DES TERRAINS	3 900	0,13	3 900	0,12		
AMTS AG AMGT TERRAINS	(3 900)	-0,13	(3 900)	-0,12		
Constructions	402 115	13,67	461 576	13,78	(59 461)	-12,88
BATIMENTS	1 001 055	34,02	1 001 055	29,88		
CONSTRUCTION& AMENAGEMENT 2014	407 253	13,84	407 253	12,16		
BATIMENT - AMENAGEMENT GO 2016	125 755	4,27	125 755	3,75		
BATIMENT-AMENAGEMENT 2ND O. 16	125 755	4,27	125 755	3,75		
BATIMENT-AMENAG FINITIONS16/17	62 878	2,14	62 878	1,88		
AMENAGT CONSTRUCTIONS	64 541	2,19	64 541	1,93		
AMENAGT TRAITEMENT EFFLUENTS	55 315	1,88	55 315	1,65		
AMTS BATIMENTS	(946 027)	-32,15	(927 170)	-27,68	(18 857)	-2,03
AMTS CONST AMENAG 2014	(251 855)	-8,56	(227 285)	-6,78	(24 570)	-10,81
AMORT TRAVAUX DAOHE-GROSOEUVRE	(25 160)	-0,86	(22 016)	-0,66	(3 144)	-14,28
AMORT TRAVAUX DAOHE-2ND OEUVRE	(50 320)	-1,71	(44 032)	-1,31	(6 288)	-14,28
AMORT TRAVAUX DAOHE-FINITIONS	(47 176)	-1,60	(40 888)	-1,22	(6 288)	-15,38
AMTS AMGT CONSTRUCTIONS	(64 584)	-2,20	(64 270)	-1,92	(314)	-0,49
AMTS AMGT TRAITEMENT EFFLUENTS	(55 315)	-1,88	(55 315)	-1,65		
Installations techniques, matériel et outillage	24 567	0,83	42 801	1,28	(18 234)	-42,60
MATERIEL DE CUVERIE	72 613	2,47	84 913	2,53	(12 300)	-14,49
MATERIEL ET OUTILLAGE	234 188	7,96	233 309	6,96	879	0,38
MATERIEL DE CHAI	86 262	2,93	86 262	2,57		
MATERIEL VENDANGES	140 305	4,77	140 305	4,19		
AMORT. MATERIEL DE CUVERIE	(71 354)	-2,43	(82 599)	-2,47	11 245	13,61
AMTS MATERIEL OUTILLAGE	(213 685)	-7,26	(196 668)	-5,87	(17 018)	-8,65
AMTS MATERIEL DE CHAI	(83 456)	-2,84	(82 416)	-2,46	(1 040)	-1,26
AMTS MATERIEL VENDANGES	(140 305)	-4,77	(140 305)	-4,19		
Autres immobilisations corporelles	2 256	0,08	4 033	0,12	(1 777)	-44,05
AAI DIVERS	10 076	0,34	10 076	0,30		
MATERIEL DE TRANSPORT	6 000	0,20	6 000	0,18		
MATERIEL BUREAU ET INFO.	5 758	0,20	5 758	0,17		
FUTAILLES	7 178	0,24	7 178	0,21		
AMORT.DES AAI DIVERS	(10 077)	-0,34	(9 500)	-0,28	(577)	-6,07
AMORT.MATERIEL TRANSPORT	(3 743)	-0,13	(2 543)	-0,08	(1 200)	-47,18
AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	(5 758)	-0,20	(5 758)	-0,17		
AMTS FUTAILLES	(7 178)	-0,24	(7 178)	-0,21		
Total des Immobilisations Corporelles Biens Vivants	204 590	6,95	212 313	6,34	(7 723)	-3,64
Plantations pérennes	204 590	6,95	212 313	6,34	(7 723)	-3,64
PLANTATIONS VIGNES	414 819	14,10	408 543	12,19	6 276	1,54

Détail du Bilan Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
AMENAGT PLANTATIONS VIGNES	54 129	1,84	54 129	1,62	(13 999)	-7,13
AMTS PLANTATIONS VIGNES	(210 229)	-7,15	(196 230)	-5,86		
AMTS AMENGT PLANTATIONS VIGNES	(54 129)	-1,84	(54 129)	-1,62		
Total des Autres Immobilisations Corporelles	23 842	0,81	30 118	0,90	(6 276)	-20,84
Immobilisations corporelles en cours	9 411	0,32	15 687	0,47	(6 276)	-40,01
PLANTATIONS EN COURS 2021			6 276	0,19	(6 276)	-100,00
PLANTATIONS EN COURS 2022	9 411	0,32	9 411	0,28		
Avances et acomptes versés sur immob. corporelles	14 431	0,49	14 431	0,43		
PLANTATIONS EN COURS 2023	14 431	0,49	14 431	0,43		
Total des Immobilisations Financières	2 171	0,07	2 156	0,06	15	0,70
Autres immobilisations financières	2 171	0,07	2 156	0,06	15	0,70
TITRES IMMOB PARTS ET SCR	1 035	0,04	1 020	0,03	15	1,47
CAUTIONNEMENTS	1 136	0,04	1 136	0,03		
TOTAL II - Actif Circulant NET AGR	1 516 764	51,55	1 831 024	54,65	(314 260)	-17,16
Approvisionnement & Marchandises NET	49 476	1,68	58 401	1,74	(8 925)	-15,28
STOCK FUEL	710	0,02	2 130	0,06	(1 420)	-66,67
AVANCES AUX CULTURES	39 133	1,33	44 644	1,33	(5 511)	-12,35
STOCK PRODUITS PHYTO	171	0,01	1 195	0,04	(1 024)	-85,68
STOCK MATIERES SECHES	9 462	0,32	10 432	0,31	(970)	-9,30
Produits intermédiaires et finis NET	981 801	33,37	1 559 318	46,54	(577 517)	-37,04
STOCK VINS	1 010 263	34,34	1 620 695	48,38	(610 432)	-37,66
PROVISION SUR STOCKS	(28 462)	-0,97	(61 377)	-1,83	32 915	53,63
Avances & acomptes versés sur commandes	1 800	0,06	1 800	0,05		
FRS AVANC.ACPT./COMMANDES	1 800	0,06	1 800	0,05		
Clients et comptes rattachés	173 476	5,90	125 061	3,73	48 415	38,71
Collectif clients débiteurs	173 476	5,90	125 061	3,73	48 415	38,71
Autres créances	309 119	10,51	75 706	2,26	233 413	308,31
Collectif fournisseurs débiteurs	8 385	0,29	2 059	0,06	6 326	307,26
TVA DED S/IMMOBILISATION 20%	703	0,02	528	0,02	176	33,32
TVA DEDUCTIBLE S/ ABS 20%	32 527	1,11	37 622	1,12	(5 095)	-13,54
CREDIT TVA A REPORTER	461	0,02	774	0,02	(313)	-40,44
TVA COLLECTEE 20%			3 776	0,11	(3 776)	-100,00
REMBOURSEMENT TCA DEMANDE	6 139	0,21	5 000	0,15	1 139	22,78
ETAT TVA A REGULARISER	28 993	0,99	25 533	0,76	3 460	13,55
TCA/FACT. NON PARVENUES	672	0,02	243	0,01	429	176,07
C/C COURTEILLAC VINEYARD	228 986	7,78			228 986	
AUTR.CPTS DEBIT. OU CREDIT	2 253	0,08	52		2 202	N/S
NOTAIRE			120		(120)	-100,00
Disponibilités			1 011	0,03	(1 011)	-100,00
CREDIT AGRICOLE			1 011	0,03	(1 011)	-100,00
Charges constatées d'avance	1 092	0,04	9 727	0,29	(8 635)	-88,77
CHARGES CONST AT. D'AVANCE	1 092	0,04	9 727	0,29	(8 635)	-88,77
TOTAL ACTIF NET	2 942 174	100,00	3 350 208	100,00	(408 034)	-12,18

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/12/2024	31/12/2023
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel Primes émissions, fusions, apports Ecart de réévaluation	1 372 041	1 372 041
	Réserves : Réserves légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres		
	Report à nouveau	(1 092 179)	(1 092 179)
	Résultat de l'exercice	(752 753)	(331 738)
	Subventions d'investissements Provisions réglementées	18 456 53 299	27 146 72 470
Total des capitaux propres		(401 136)	47 740
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts dettes établissements de crédit	11 854	26 855
	Emprunts Fonciers		2 247
	Concours bancaires et découverts	7 353	
	Autres	2 516 257	2 634 082
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	413 896	261 622
	AUTRES DETTES		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	304 162	308 312
	Dettes autres fournisseurs sur comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales	87 349	69 350
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 438	
	COMPTES DE REGULARISATION		
	Produits constatés d'avance		
Total des dettes		3 343 309	3 302 468
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		2 942 174	3 350 208
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(752 753,21)	(331 738,04)
(1) dont dettes à moins d'un an		2 929 413	3 029 015
dont dettes à plus d'un an			11 830

Détail du Bilan Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
TOTAL PASSIF I - Total des capitaux propres	(401 136)	-13,63	47 740	1,42	(448 876)	-940,24
Capital Social ou individuel	1 372 041	46,63	1 372 041	40,95		
CAPITAL SOUSCRIT	1 372 041	46,63	1 372 041	40,95		
Report à nouveau	(1 092 179)	-37,12	(1 092 179)	-32,60		
REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(1 092 179)	-37,12	(1 092 179)	-32,60		
Résultat de l'exercice	(752 753)	-25,58	(331 738)	-9,90	(421 015)	-126,91
Subventions d'investissement	18 456	0,63	27 146	0,81	(8 690)	-32,01
SUBVENTIONS EQUIPEMENT	100 880	3,43	100 880	3,01		
SUBV EQUIP INSCRIT R C P T E RESUL	(82 424)	-2,80	(73 734)	-2,20	(8 690)	-11,79
Provisions réglementées	53 299	1,81	72 470	2,16	(19 171)	-26,45
AMT S DEROGATOIRES	53 299	1,81	72 470	2,16	(19 171)	-26,45
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL PASSIF III - Total des Dettes	3 343 309	113,63	3 302 468	98,58	40 842	1,24
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit	11 854	0,40	26 855	0,80	(15 001)	-55,86
EMPRUNT 33,5K€ N°7929	1 227	0,04	6 113	0,18	(4 886)	-79,93
PRET 9507 EPAMPREUSE	1 157	0,04	1 920	0,06	(763)	-39,74
EMPRUNT 4027	5 329	0,18	10 594	0,32	(5 266)	-49,70
EMPRUNT 2016 DE 15900€	2 354	0,08	4 679	0,14	(2 326)	-49,70
PRET AGILOR NÂ°10002969671	1 763	0,06	3 497	0,10	(1 733)	-49,57
INTERETS COURUS	24		51		(27)	-53,56
Emprunts fonciers			2 247	0,07	(2 247)	-100,00
EMPRUNT FONCIER			2 247	0,07	(2 247)	-100,00
Concours bancaires courants et découverts bancaires	7 353	0,25			7 353	
CREDIT AGRICOLE	7 353	0,25			7 353	
Autres dettes emprunts	2 516 257	85,52	2 634 082	78,62	(117 825)	-4,47
CC JOYMAIN/M ZHOU	965 030	32,80	965 030	28,81		
C/C COURTEILLAC VINEYARD			117 825	3,52	(117 825)	-100,00
COMPTE COURANT MR ZHOU XI JIAN	1 551 227	52,72	1 551 227	46,30		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	413 896	14,07	261 622	7,81	152 274	58,20
ACOMPTES - AVANCES CLT S EXPORT	397 603	13,51	209 990	6,27	187 613	89,34
Domaines MENERET-AUDY	2 565	0,09	29 264	0,87	(26 699)	-91,23
ACOMPTES - AVANCES CLT S CEE/PIRARD	13 728	0,47	22 368	0,67	(8 640)	-38,63
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	304 162	10,34	308 312	9,20	(4 150)	-1,35
Collectif fournisseurs créditeurs	300 130	10,20	306 830	9,16	(6 700)	-2,18
FRS FACT. NON PARVENUES	4 031	0,14	1 481	0,04	2 550	172,15
Dettes fiscales et sociales	87 349	2,97	69 350	2,07	17 999	25,95
SALAIRE NET W. BOUSSEAU	2 342	0,08	3 129	0,09	(787)	-25,16
SALAIRE NET EMMA XIN LE BAIL			3 052	0,09	(3 052)	-100,00
SALAIRE NET FRANCOISE MAINIL	2 604	0,09	2 670	0,08	(66)	-2,47
ROS VAQUIE CELIA	1 126	0,04	1 432	0,04	(306)	-21,37
DETTE S PROVIS.POUR CONGES	10 049	0,34	9 928	0,30	121	1,22
MSA SALARIES	55 058	1,87	39 600	1,18	15 458	39,04
CPCEA	7 182	0,24	6 042	0,18	1 140	18,87
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	2 356	0,08	2 953	0,09	(597)	-20,22

Détail du Bilan Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
PRELEVEMENT A LA SOURCE	98		302	0,01	(204)	-67,51
TVA COLLECTEE 20%	6 038	0,21			6 038	
ETAT CHARGES A PAYER	495	0,02	242	0,01	253	104,55
Autres dettes	2 438	0,08			2 438	
Collectif clients créditeurs	2 438	0,08			2 438	
TOTAL GENERAL (I à IV)	2 942 174	100,00	3 350 208	100,00	(408 034)	-12,18

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

France

Exportation

31/12/2024

31/12/2023

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes d'origine végétale				
	Ventes d'origine animale				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de produits transformés	301 134	49 334	350 468	478 784
	Ventes d'animaux				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Autre production vendue				
	Montant net du chiffre d'affaires	301 134	49 334	350 468	478 784
PRODUITS D'EXPLOITATION	Variation inventaire : animaux reproducteurs immobilisés			(615 944)	(405 833)
	Variation inventaire : autres				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Production immobilisée				
	Production auto-consommée				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Indemnités & subventions d'exploitation			5 088	27 373
	Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transfert de charges			46	11
PRODUITS D'EXPLOITATION	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation			(260 341)	100 335
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises et approvisionnements			122 191	64 094
	Variation de stock			3 414	8 900
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats d'animaux				
	Autres achats et charges externes			196 116	229 780
CHARGES D'EXPLOITATION	Impôts, taxes et versements assimilés			4 453	3 397
	Rémunérations			113 846	124 817
CHARGES D'EXPLOITATION	Cotisations sociales personnelles de l'exploitant				
	Autres charges sociales			28 053	36 920
CHARGES D'EXPLOITATION	Dotation aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			94 668	101 297
	Autres charges			543	666
CHARGES D'EXPLOITATION	Total des charges d'exploitation			563 285	569 872
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(823 626)	(469 537)
PRODUITS FINANCIERS	De participations			309	23
	D'autres valeurs mobilières & créances de l'actif immobilisé				
PRODUITS FINANCIERS	Autres intérêts, produits assimilés et différences positives de change				
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
PRODUITS FINANCIERS	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	CHARGES FINANC.				
CHARGES FINANC.	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			759	2 141
	Intérêts, charges assimilées et différences négatives de change				
CHARGES FINANC.	Charges nettes sur cessions de valeurs immobilières de placement				
	RESULTAT FINANCIER			(451)	(2 117)
CHARGES FINANC.	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			(824 077)	(471 654)
	PRODUITS EXCEPTIONNELS			90 404	140 090
CHARGES FINANC.	CHARGES EXCEPTIONNELLES			19 080	174
	RESULTAT EXCEPTIONNEL			71 324	139 916
CHARGES FINANC.	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				
	Impôts sur les bénéfices				
CHARGES FINANC.	TOTAL DES PRODUITS			(169 629)	240 448
	TOTAL DES CHARGES			583 124	572 186
CHARGES FINANC.	BENEFICE ou PERTE			(752 753)	(331 738)

Détail Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
PRODUITS d' EXPLOITATION	(260 341)	-74,28	100 335	20,96	(360 676)	-359,47
Ventes de produits végétaux						
Ventes de produits animaux						
Ventes de produits transformés	350 468	100,00	478 784	100,00	(128 316)	-26,80
Ventes de produits transformés France	301 134	85,92	211 288	44,13	89 846	42,52
VENTES VIN SUSPENSION T.V.A	238 977	68,19	139 779	29,19	99 198	70,97
VENTES VIN FRANCE	45 807	13,07	59 959	12,52	(14 152)	-23,60
VENTE VIN DISTILLERIE EXO.	16 350	4,67	11 550	2,41	4 800	41,56
Ventes de produits transformés Export	49 334	14,08	267 496	55,87	(218 162)	-81,56
VENTES VIN CEE	49 334	14,08	44 860	9,37	4 474	9,97
VENTE VIN EXPORT			222 636	46,50	(222 636)	-100,00
Ventes d'animaux						
Autre production vendue						
Montant net chiffre d'affaires	350 468	100,00	478 784	100,00	(128 316)	-26,80
Variation inventaire autres	(615 944)	-175,7	(405 833)	-84,76	(210 110)	-51,77
VAR AVANCES AUX CULTURES	(5 511)	-1,57	(6 592)	-1,38	1 081	16,39
VAR STOCK VINS	(610 432)	-174,1	(399 241)	-83,39	(211 191)	-52,90
Reprises sur provisions, dep, amts et trf de charges	5 088	1,45	27 373	5,72	(22 284)	-81,41
TRSFRT CHARGES NST.VA	1 488	0,42	18 265	3,81	(16 776)	-91,85
TRANSFERT CHARGES SOUMIS			5 508	1,15	(5 508)	-100,00
AVANTAGE EN NATURE LOGEMENT	3 600	1,03	3 600	0,75		
Autres produits d'exploitation	46	0,01	11		35	311,82
PROD.DIVERS GESTION COUR.	46	0,01	11		35	311,82
CHARGES d' EXPLOITATION	563 285	160,72	569 872	119,02	(6 587)	-1,16
Achats de marchandises et approvisionnements	122 191	34,87	64 094	13,39	58 097	90,64
ACHATS ENGRAIS ET AMENDEM	17 998	5,14	2 550	0,53	15 448	605,79
MARQUANTS ET PIQUETS	8 500	2,43	563	0,12	7 937	N/S
PTITES FOURN ENTR PLANT.	2 505	0,71	3 799	0,79	(1 294)	-34,06
PRODUITS PHYTOS	14 956	4,27	16 455	3,44	(1 500)	-9,11
EMBALLAGE MISE/ PALETTES	540	0,15	900	0,19	(360)	-40,00
BOUTEILLES	32 431	9,25			32 431	
BOUCHONS	14 298	4,08			14 298	
CAPSULES			3 854	0,80	(3 854)	-100,00
ETIQUETTES	12 295	3,51	13 272	2,77	(977)	-7,36
CARTONS	8 455	2,41	8 500	1,78	(45)	-0,53
CAISSES BOIS	2 776	0,79	1 681	0,35	1 095	65,18
CARBURANTS LUBRIFIANTS	4 799	1,37	9 213	1,92	(4 414)	-47,91
FOURNITURES DE BUREAU	67	0,02			67	
PRODUITS OENOLOGIQUES	2 571	0,73	3 308	0,69	(737)	-22,29
Variation de stock mat.prem. & approvisionnements	3 414	0,97	8 900	1,86	(5 487)	-61,65
VAR STOCK CONDITIONNEMENT	3 414	0,97	8 900	1,86	(5 487)	-61,65

Détail Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
Autres achats et charges externes	196 116	55,96	229 780	47,99	(33 664)	-14,65
EAU	746	0,21	713	0,15	33	4,67
GAZ	5 109	1,46	2 628	0,55	2 481	94,42
ELECTRICITE	7 396	2,11	15 904	3,32	(8 508)	-53,50
CARB LUBRIF NON STOCKES	54	0,02	155	0,03	(101)	-65,15
FOURN&PETIT EQUIPEMENT	774	0,22	1 834	0,38	(1 060)	-57,80
SOUS TRAITANCE TRAV VIGNE	30 302	8,65	14 400	3,01	15 902	110,43
SOUS TRAIT MISE/FILTRATION	10 531	3,00	10 225	2,14	306	2,99
SOUS TRAIT . PREST . STOCKAGE			468	0,10	(468)	-100,00
LOCATION MATERIEL	687	0,20	821	0,17	(134)	-16,35
LOCATION ELEVATEUR	5 901	1,68	5 886	1,23	15	0,26
LOC. NETTOYEUR HAUTE PRESSION DROP	458	0,13	1 049	0,22	(592)	-56,38
LOCATION DE BARRIQUES	18 866	5,38	19 426	4,06	(560)	-2,88
ENT DES CONSTRUCTIONS	690	0,20	195	0,04	495	253,85
ENT MAT DE CULTURE	1 696	0,48	7 065	1,48	(5 369)	-76,00
ENT MAT DE CHAI	5 054	1,44	2 220	0,46	2 834	127,64
MAINTENANCE INFORMATIQUE	2 536	0,72	1 254	0,26	1 282	102,27
PRIMES ASSURANCES	7 676	2,19	17 651	3,69	(9 975)	-56,51
COMMISSIONS/VENTES			13 440	2,81	(13 440)	-100,00
HONORAIRES TECHNIQUES	34	0,01	3 150	0,66	(3 116)	-98,92
ANALYSES DIVERSES	5 218	1,49	818	0,17	4 401	538,13
HONORAIRES DE SAISIE	1 845	0,53	1 980	0,41	(135)	-6,84
HONORAIRES COMPTABLES	3 733	1,07	3 589	0,75	144	4,00
HONORAIRES JURIDIQUE	621	0,18	597	0,12	24	4,00
HONORAIRE SOCIAL	1 158	0,33	1 459	0,30	(301)	-20,62
HONORAIRES SUIVI PHYTO SANITAIRE	2 063	0,59	659	0,14	1 404	213,02
VDL GESTION EXPLOITATION	36 000	10,27	60 000	12,53	(24 000)	-40,00
LEYGNAC GESTION ADMINISTRATIVE	28 635	8,17	27 710	5,79	925	3,34
FORMATIONS			356	0,07	(356)	-100,00
FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	1 551	0,44			1 551	
AUTRES HONORAIRES	3 660	1,04	2 047	0,43	1 613	78,80
TRANSPORT S/ACHAT	75	0,02	544	0,11	(469)	-86,20
TRANSPORTS SUR VENTES	1 349	0,38			1 349	
TRANSPORT EXO.			125	0,03	(125)	-100,00
VOYAGES&DEPLACEMENTS			50	0,01	(50)	-100,00
AFFRANCHISSEMENTS	167	0,05	2 565	0,54	(2 399)	-93,50
TELECOMMUNICATIONS	960	0,27	965	0,20	(5)	-0,54
FRAIS& COMM BANCAIRES	1 682	0,48	1 720	0,36	(38)	-2,19
COTISATIONS DIVERSES	1 452	0,41	1 178	0,25	274	23,26
AUTRE COT PROFESSIONNELLES	7 438	2,12	4 932	1,03	2 506	50,80
Impôts, taxes et versements assimilés	4 453	1,27	3 397	0,71	1 056	31,07
TAXES FONCIERES	2 711	0,77	2 385	0,50	326	13,67
REGIE DOUANE	396	0,11	353	0,07	43	12,09
AUTRES TAXES	1 346	0,38	659	0,14	687	104,25
Rémunérations	113 846	32,48	124 817	26,07	(10 971)	-8,79
SALAIRE DES PERMANENTS	99 761	28,47	118 125	24,67	(18 364)	-15,55
SALAIRE BRUT TESA			8 374	1,75	(8 374)	-100,00
VAR CONGES PAYES	121	0,03	(1 682)	-0,35	1 803	107,20
INDEMNITES RUPTURE CONV	13 964	3,98			13 964	
Charges sociales du personnel	28 053	8,00	36 920	7,71	(8 867)	-24,02
COTISATIONS MSA	28 072	8,01	35 441	7,40	(7 369)	-20,79
MSA TESA			484	0,10	(484)	-100,00
CHARGE CPCEA	578	0,16	1 970	0,41	(1 392)	-70,66
VAR CHGES/CONGES A PAYER	(597)	-0,17	(975)	-0,20	378	38,75
Dotations aux amort., dépréciations et provisions	94 668	27,01	101 297	21,16	(6 629)	-6,54
DOT AMT'S IMMO INCORPORELLES	319	0,09	1 033	0,22	(715)	-69,17

Détail Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2024	12	01/01/2023	12	Variations	%
	31/12/2024	mois	31/12/2023	mois		
DOT.AMORT.IMM.CORP	94 349	26,92	100 264	20,94	(5 914)	-5,90
Charges de gestion courante	543	0,16	666	0,14	(123)	-18,45
RENOUVELLEMENT MARQUES			435	0,09	(435)	-100,00
REDEVANCE ISAGRI/KASPERSKY	231	0,07	216	0,05	16	7,24
Pertes créances irrécouv Exerc	288	0,08			288	
CHARG.DIV.GESTION COURANT	24	0,01	16		8	53,92
Résultat d'exploitation	(823 626)	-235,0	(469 537)	-98,07	(354 089)	-75,41
Résultat financier	(451)	-0,13	(2 117)	-0,44	1 667	78,72
Produits financiers de participations	309	0,09	23		286	N/S
INT PARTS SOCIALES	32	0,01	23		9	36,81
INTERETS FINANCIERS GROUPE	277	0,08			277	
Charges financières intérêts & charges assimilées & di	759	0,22	2 141	0,45	(1 381)	-64,52
INTERET EMPRUNT 7929	29	0,01	66	0,01	(37)	-55,75
INT EMPRUNT CA 140KE	122	0,03	184	0,04	(63)	-33,94
INTERET PRET 9507	13		20		(6)	-32,47
INTERET PRET 4012	17		39	0,01	(21)	-54,83
Interet pret 2016	47	0,01	75	0,02	(28)	-37,03
INT. EMP. N°9671	52	0,01	82	0,02	(30)	-36,42
INTERETS BANCAIRES	255	0,07	439	0,09	(185)	-42,03
INTERETS FINANCIERS GROUPE			1 221	0,26	(1 221)	-100,00
PERTES DE CHANGE	223	0,06	14		210	N/S
Résultat courant avant impôts	(824 077)	-235,1	(471 654)	-98,51	(352 423)	-74,72
Résultat exceptionnel	71 324	20,35	139 916	29,22	(68 593)	-49,02
Produits exceptionnels	90 404	25,80	140 090	29,26	(49 686)	-35,47
Prod except oper gestion	6 680	1,91			6 680	
Prod cession actif Corp HBV	4 770	1,36			4 770	
SUBV EQUIP VIREE CPT E RESULTAT	8 690	2,48	8 690	1,81		
REPRISE AMORTISSEMENT DEROGATOIRE	19 171	5,47	19 679	4,11	(508)	-2,58
REPRISE DEPR. STOCKS	51 093	14,58	111 721	23,33	(60 628)	-54,27
Charges exceptionnelles	19 080	5,44	174	0,04	18 906	N/S
PENALITES DEDUCTIBLES	706	0,20	174	0,04	532	305,86
CHARGES SUR EX. ANTERIEURS	197	0,06			197	
DOT.PROVIS./STOCKS	18 178	5,19			18 178	
RESULTAT	(752 753)	-214,7	(331 738)	-69,29	(421 015)	-126,91

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	31/12/2024	%	31/12/2023	%	ECART	%
Ventes de marchandises						
Achats des marchandises						
Variation des stocks						
MARGE COMMERCIALE						
Ventes (biens et services)	350 468	-132,0	478 784	656,31	(128 316)	-26,80
Variations d'inventaire (biens et services)	(615 944)	232,02	(405 833)	-556,3	(210 110)	51,77
Production immobilisée						
Production autoconsommée						
Autres						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	(265 476)	100,00	72 951	100,00	(338 427)	-463,9
Achats d'animaux						
Autres						
PRODUCTION DE L'EXERCICE nette d'achats d'animaux	(265 476)	100,00	72 951	100,00	(338 427)	-463,9
Consommations externes	321 721	-121,1	302 774	415,04	18 947	6,26
VALEUR AJOUTEE	(587 197)	221,19	(229 823)	-315,0	(357 374)	155,50
Indemnités d'exploitation						
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assimilés (sauf IS)	4 453	-1,68	3 397	4,66	1 056	31,07
Charges de personnel et sociales	141 899	-53,45	161 737	221,71	(19 838)	-12,27
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(733 549)	276,32	(394 957)	-541,4	(338 592)	85,73
Reprises sur amortissements et provisions						
Transfert de charges d'exploitation	5 088	-1,92	27 373	37,52	(22 284)	-81,41
Autres produits de gestion	46	-0,02	11	0,02	35	311,82
Dotations aux amort., dépréciations et provisions	94 668	-35,66	101 297	138,86	(6 629)	-6,54
Autres charges de gestion	543	-0,20	666	0,91	(123)	-18,45
RESULTAT D'EXPLOITATION	(823 626)	310,25	(469 537)	-643,6	(354 089)	75,41
RESULTAT FINANCIER	(451)	0,17	(2 117)	-2,90	1 667	-78,72
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(824 077)	310,42	(471 654)	-646,5	(352 423)	74,72
RESULTAT EXCEPTIONNEL	71 324	-26,87	139 916	191,79	(68 593)	-49,02
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	(752 753)	283,55	(331 738)	-454,7	(421 015)	126,91

Etat de l'actif immobilisé

Etat exprimé en euros	Déb d'exercice	Augmentations		Diminutions		31/12/2024
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p. à p.	Cessions - H.S.	
Frais d'étab. rech. & développ.						
Autres immobilisations incorporelles	13 948					13 948
Avances et acomptes						
TOTAL IMMO. INCORPOR.	13 948					13 948
Terrains	766 199					766 199
Aménagements fonciers						
Amélioration du fonds						
Constructions	1 842 552					1 842 552
Instal. technique matériel et outil.	544 788		879		12 300	533 367
Autres immobilisations corporelles	29 013					29 013
Animaux reproducteurs						
Animaux de service						
Plantations pérennes et aut. végé.	462 672		6 276			468 948
Immo. corporelles en cours	15 687				6 276	9 411
Avances et acomptes	14 431					14 431
TOTAL IMMO. CORPORELLES	3 675 341		7 155		18 576	3 663 920
Participations et Créances rat.						
Prêts						
Autres immo. financières	2 156		15			2 171
TOTAL IMMO. FINANCIERES	2 156		15			2 171
TOTAL GENERAL	3 691 445		7 170		18 576	3 680 039

Etat des amortissements

Etat exprimé en euros	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
	Début d'exercice	Augmentation	Diminution	31/12/2024
Frais d'établissement et de recherche & développement				
Fonds agricole				
Autres immobilisations incorporelles	10 060	319		10 379
TOTAL	10 060	319		10 379
Terrains	3 900			3 900
Aménagements fonciers				
Constructions	1 380 976	59 461		1 440 437
Instal. technique matériel et outillage	501 987	19 113	12 300	508 800
Autres immobilisations corporelles	24 979	1 777		26 756
Animaux reproducteurs				
Animaux de service				
Plantations pérennes et autres végétaux immobilisés	250 359	13 999		264 358
TOTAL	2 162 202	94 349	12 300	2 244 251
TOTAL GENERAL	2 172 262	94 668	12 300	2 254 630

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Montant des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort.fiscal exceptionne	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort.fiscal exceptionne	
Frais d'établissement et rech. & dévelop.							
Fonds agricole							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Aménagements fonciers							
Constructions				19 171			(19 171)
Instal. technique matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles							
Animaux reproducteurs							
Animaux de service							
Plantations pérennes							
TOTAL				19 171			(19 171)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL GENERAL				19 171			(19 171)
TOTAL GENERAL NON VENTILE					19 171		(19 171)

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Participations et Créances rattachées			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	2 171	2 171	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	173 476	173 476	
	Personnel et comptes rattachés			
	Mutualité sociale agricole et autres organismes sociaux			
	Etat taxe sur la valeur ajoutée	69 495	69 495	
	Collectivité Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers			
	Groupes et associés	228 986	228 986	
	Débiteurs divers	10 639	10 639	
	Charges constatées d'avance	1 092	1 092	
	TOTAL DES CREANCES	485 858	485 858	
	Renvois : - Prêts accordés exercice dont - Remboursement obtenus exercice			

		Montant brut	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
ETAT DES DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes Etablissements de crédit :				
	- à 1 an maximum à l'origine	7 377	7 377		
	- à plus de 1 an à l'origine	11 830	11 830		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	304 162	304 162		
	Personnel et comptes rattachés	16 121	16 121		
	Mutualiste sociale agr. et autres org. sociaux	64 596	64 596		
	Etat taxe sur la valeur ajoutée	6 038	6 038		
	Autres impôts, taxes et assimilés	593	593		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	2 516 257	2 516 257		
	Autres dettes	2 438	2 438		
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	2 929 413	2 929 413		
	Renvois : - Emprunts souscrits en cours exercice - Emprunts remboursés en cours exercice	17 221			

Provisions inscrites au bilan

Etat exprimé en euros

	Début d'exercice	Augmentation	Diminution	31/12/2024
Provisions pour investissements				
Provisions fluctuation des cours				
Amortissements dérogatoires	72 470		19 171	53 299
Autres provisions règlementées				
TOTAL REGLEMENTEES	72 470		19 171	53 299
Provisions pour litiges				
Provisions garanties clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de changes				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges soc. & fisc. et congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL RISQUES ET CHARGES				
Sur immobilisations :				
- incorporelles				
- corporelles				
- financières				
Sur stocks et en cours	61 377	18 178	51 093	28 462
Sur comptes clients				
Autres pour dépréciation				
TOTAL DEPRECIATION	61 377	18 178	51 093	28 462
TOTAL GENERAL	133 847	18 178	70 264	81 761
Dont dotations et reprises	· d'exploitation · financières · exceptionnelles	18 178	70 264	

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 942 174 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **-169 629 euros** et un total **charges** de **583 124 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-752 753 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement CRC 2004-06), l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Au 31 décembre 2021, une provision pour sous-activité de 124 320 € a été comptabilisée et il a été repris une partie de la provision sous-activité 2017 pour un montant de 80 948,90 €.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Egalité
Fraternité

IMPÔT SUR LE REVENU BÉNÉFICES AGRICOLES

N° 2143
(2025)

Formulaire obligatoire (art. 38 sexdecies Q
de l'annexe III au Code général des impôts)

Exercice ou période du 01012024 au 31122024		RÉGIME DU BÉNÉFICE RÉEL NORMAL	
A IDENTIFICATION		Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire)	
Déclarant N° SIRET 41887816100011		Adresse de l'exploitation principale (si différente de celle figurant au cadre identification)	
Identification du destinataire et activité exercée SCEA DOMAINE DE COURTEILLAC SCA DOMAINE DE COURTEILLAC LIEU DIT COURTEILLAC 33350 RUCH			
Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement : le téléphone :			
B RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION		Col. 1	Col. 2
1. Résultat fiscal, Bénéfice col. 1, Déficit col. 2 (report des lignes XB et XC de l'imprimé n° 2151)			752 753
2. Revenus de valeurs et de capitaux mobiliers (compris dans les résultats ci-dessus)			
- Revenus exonérés de l'impôt sur le revenu			
- Revenus bruts		a	
- Quote-part des frais et charges correspondants ①		b	
- Revenus nets exonérés (a - b)		c	
- Revenus imposables à l'impôt sur le revenu ②		d	
3. Abattements et autres déductions (report des lignes XJ et XP, de l'imprimé n° 2151)			
- Abattement en faveur des jeunes agriculteurs ③		e	
- Déduction pour épargne de précaution (art. 73 du CGI) se reporter à la notice n°2142		l	
- Déduction pour augmentation de la valeur des stocks de vaches laitières et allaitantes		v	
4. Totaux (reporter le total de la col. 1 et le total de la col. 2)			752 753
5. Bénéfice (col. 1 - col. 2) ou Déficit (col. 2 - col. 1)		g	h 752 753
5bis - Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204 du CGI)			
- Plus-values à court terme, subventions d'équipement, indemnités d'assurance compensant la perte d'un élément d'actif		m	
- Moins-values à court terme		n	
6. A détailler en vue du report sur la déclaration de revenus n° 2042 : ⑤			
- Bénéfice ou part de bénéfice réalisé par un adhérent CGA ou OMGA		i	
- Bénéfice ou part de bénéfice réalisé par un non-adhérent CGA ou OMGA		j	
- Déficit éventuellement déductible des autres revenus			k 752 753
7. Plus-values nettes (lignes XM à XR de l'imprimé n° 2151) ⑥		À long terme dont l'imposition est différée (art. 39 quinquies I-1 du CGI)	
À long terme au taux de 12,80 %		Taxées selon les règles prévues pour les particuliers	
À long terme exonérées		À court terme exonérées	
dont art. 151 septies A		dont art. 151 septies, 151 septies A et 238 quinquies	
7bis. Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession de brevets et actifs incorporels assimilés imposé à 10 %			
8. Entreprises implantées en zone franche D.O.M. Exonération des plus-values à long terme imposables au taux de 12,80 % ⑧		⑨ Exonération du bénéfice	
10. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W ⑩			
11. Revenus imposables au taux marginal			
Comptabilité informatisée		Votre comptabilité est-elle informatisée ? OUI Si oui, nom du logiciel utilisé CADOR DORAC	
ECF		Nom et adresse du prestataire	
Viseur ou certificateur conventionné		Visa : CGA/AGA ou OMGA	
Nom, adresse, téléphone :			
- du professionnel de l'expertise comptable :		FIDUCIAIRE CONSEILS ET EXPERTISE CHEMIN DU MOULIN DE LAVAUD 0557551960 33500 POMEROL	
du C.G.A., de l'OMGA ou du viseur/certificateur conventionné :			
- du conseil :			
N° d'agrément du CGA ou OMGA ou viseur conventionné :			
		Signature et qualité du déclarant	
A RUCH, le 29072025		M. JIANG Dong Gérant	

C

Ce cadre concerne toutes les sociétés, associations ou groupements non passibles de l'impôt sur les sociétés à raison de leur activité agricole.

Identification, Siren, Adresse des associés personnes morales			Part du bénéfice net ou du déficit ❶	Part des revenus de valeurs et capitaux mobiliers ❷	Part de l'impôt déjà versée au Trésor (avoir fiscal ou crédit d'impôt) ❸	Part de la plus-value nette à long terme ❹
1 SAS COURTEILLAC VINEYARD Lieu-dit Domaine de COURTEIL 821044153 33350 RUCH FRANCE			2 (752 753)	3	4	5
Nom, Prénom, Adresse des associés personnes physiques, SPI	Gérant	Date et lieu de naissance	Part du bénéfice net ou du déficit ❶	Part des revenus de valeurs et capitaux mobiliers ❷	Part de l'impôt déjà versée au Trésor (avoir fiscal ou crédit d'impôt) ❸	Part de la plus-value nette à long terme ❹
1			2	3	4	5

1 Mentionnez la part respective de chacun des associés dans le bénéfice net ou le déficit indiqué au § 5 du cadre B de la présente déclaration compte tenu de leurs droits, non seulement sur le résultat ressortant des écritures sociales, mais aussi sur les intérêts et appointements statutaires notamment, qui ont été portés en déduction pour la détermination de ce résultat et réintégrés pour l'évaluation du bénéfice ou du déficit fiscal.

2 Il s'agit de la part revenant à chaque associé dans le montant des revenus de valeurs et capitaux mobiliers, avant déduction de la quote-part des frais et charges y afférents, tels qu'ils ont été déclarés au § 2 b du cadre B de la présente déclaration.

D

Montant des :	- Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire toutes taxes comprises ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire. - Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacle, qui se rattachent à la gestion de l'exploitation et dont la charge lui incombe normalement.	Exercice	0

3 Ce cadre concerne les exploitants individuels dont les frais excèdent, par exercice, 3 000 € pour les cadeaux ou 6 100 € pour les frais de réception. Les exploitants autres qu'individuels utilisent éventuellement le relevé de frais généraux n° 2067.

E

DIVERS Si vous êtes membre d'une société ou d'un groupement exerçant une activité agricole **4**, veuillez en indiquer la dénomination, la forme et l'adresse :

4 Il s'agit des sociétés et groupements non passibles de l'impôt sur les sociétés: sociétés de fait ou en nom collectif, indivisions, métayages, sociétés en participation, sociétés civiles de droit commun, groupements fonciers agricoles, groupements agricoles d'exploitation en commun, entreprises unipersonnelles à responsabilité limitée ou exploitations agricoles à responsabilité limitée.

F

(Joindre à la présente déclaration l'attestation délivrée par le CGA, l'OMGA ou le viseur conventionné)

Numéro de centre ou organisme mixte (CGA ou OMGA) de gestion agréé :

Numéro d'identification du centre de gestion agréé attribué par l'administration lors de l'agrément (6 chiffres - Vérifiez sur www.impot.gouv.fr).

Le bénéfice de la non majoration de 1,25 des revenus est accordé aux titulaires de bénéfices agricoles adhérents à un CGA ou OMGA (art. 158-7 1° du code général des impôts).

Le dispositif est également applicable aux contribuables qui font appel aux services d'un « viseur conventionné », c'est-à-dire à un expert comptable, une société d'expertise comptable ou une association de gestion et de comptabilité, autorisés et conventionnés à cet effet par l'administration fiscale (art. 1649 du Code général des impôts).

Le revenu brut est porté directement sur la déclaration complémentaire des revenus n° 2042-C-PRO, rubrique 5 «Revenus agricoles» - régime du bénéficiaire réel - colonnes « CGA, OMGA ou Viseur ».

Les arrondis fiscaux : La base imposable et le montant de l'impôt sont arrondis à l'euro le plus proche. Les bases et cotisations inférieures à 0,50 euro sont négligées et celles supérieures ou égales à 0,50 euro sont comptées pour 1.

Les dispositions des articles 39 et 40 de la loi 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique, aux fichiers et aux libertés, modifiée par la loi n°2004-801 du 6 août 2004, garantissent les droits des personnes physiques à l'égard des traitements des données à caractère personnel.

C

DECLARATION SPECIALE A FOURNIR PAR LES SOCIETES

Ce cadre concerne toutes les sociétés, associations ou groupements non passibles de l'impôt sur les sociétés à raison de leur activité agricole.

Identification, Siren, Adresse des associés personnes morales			Part du bénéfice net ou du déficit ❶	Part des revenus de valeurs et capitaux mobiliers ❷	Part de l'impôt déjà versée au Trésor (avoir fiscal ou crédit d'impôt)	Part de la plus-value nette à long terme
1			2	3	4	5
Nom, Prénom, Adresse des associés personnes physiques, SPI	Gérant	Date et lieu de naissance	Part du bénéfice net ou du déficit ❶	Part des revenus de valeurs et capitaux mobiliers ❷	Part de l'impôt déjà versée au Trésor (avoir fiscal ou crédit d'impôt)	Part de la plus-value nette à long terme
1			2	3	4	5

❶ Mentionnez la part respective de chacun des associés dans le bénéfice net ou le déficit indiqué au § 5 du cadre B de la présente déclaration compte tenu de leurs droits, non seulement sur le résultat ressortant des écritures sociales, mais aussi sur les intérêts et appointements statutaires notamment, qui ont été portés en déduction pour la détermination de ce résultat et réintégrés pour l'évaluation du bénéfice ou du déficit fiscal.
❷ Il s'agit de la part revenant à chaque associé dans le montant des revenus de valeurs et capitaux mobiliers, avant déduction de la quote-part des frais et charges y afférents, tels qu'ils ont été déclarés au § 2 b du cadre B de la présente déclaration.

D

RELEVÉ DE CERTAINS FRAIS GÉNÉRAUX

Montant des :

- Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire toutes taxes comprises ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire.
- Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacle, qui se rattachent à la gestion de l'exploitation et dont la charge lui incombe normalement.

Exercice

0

❸ Ce cadre concerne les exploitants individuels dont les frais excèdent, par exercice, 3 000 € pour les cadeaux ou 6 100 € pour les frais de réception. Les exploitants autres qu'individuels utilisent éventuellement le relevé de frais généraux n° 2067.

E

DIVERS

Si vous êtes membre d'une société ou d'un groupement exerçant une activité agricole ❹, veuillez en indiquer la dénomination, la forme et l'adresse :

❹ Il s'agit des sociétés et groupements non passibles de l'impôt sur les sociétés: sociétés de fait ou en nom collectif, indivisions, métayages, sociétés en participation, sociétés civiles de droit commun, groupements fonciers agricoles, groupements agricoles d'exploitation en commun, entreprises unipersonnelles à responsabilité limitée ou exploitations agricoles à responsabilité limitée.

F

CENTRES OU ORGANISMES MIXTES DE GESTION AGRÉES OU VISEURS CONVENTIONNÉS

(Joindre à la présente déclaration l'attestation délivrée par le CGA, l'OMGA ou le viseur conventionné)

Numéro de centre ou organisme mixte (CGA ou OMGA) de gestion agréé :
Numéro d'identification du centre de gestion agréé attribué par l'administration lors de l'agrément (6 chiffres - Vérifiez sur www.impot.gouv.fr).
Le bénéfice de la non majoration de 1,25 des revenus est accordé aux titulaires de bénéfices agricoles adhérents à un CGA ou OMGA (art. 158-7 1° du code général des impôts).
Ce dispositif est également applicable aux contribuables qui font appel aux services d'un « viseur conventionné », c'est-à-dire à un expert comptable, une société d'expertise comptable ou une association de gestion et de comptabilité, autorisés et conventionnés à cet effet par l'administration fiscale (art. 1649 du Code général des impôts).
Le revenu brut est porté directement sur la déclaration complémentaire des revenus n° 2042-C-PRO, rubrique 5 « Revenus agricoles » - régime du bénéfice réel - colonnes « CGA, OMGA ou Viseur ».

Les arrondis fiscaux : La base imposable et le montant de l'impôt sont arrondis à l'euro le plus proche. Les bases et cotisations inférieures à 0,50 euro sont négligées et celles supérieures ou égales à 0,50 euro sont comptées pour 1.

Les dispositions des articles 39 et 40 de la loi 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique, aux fichiers et aux libertés, modifiée par la loi n°2004-801 du 6 août 2004, garantissent les droits des personnes physiques à l'égard des traitements des données à caractère personnel.

- 2 -

☐ Néant *Désignation du déclarant : **SCEA DOMAINE DE COURTEILLAC**

Durée de l'exercice en nombre de mois *

12

Siège de l'exploitation : **SCA DOMAINE DE COURTEILLAC**

33350 RUCH

Durée de l'exercice précédent *

12

Numéro SIRET * **4 1 8 8 7 8 1 6 1 0 0 0 1 1**

Numéro de CGA ou OMGA

(cf. cadre G,p 2 de la déclaration n°2143)

			Exercice N, clos le : 31122024			Exercice N-1, clos le : 31122023		
			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
Capital souscrit non appelé *			AA					
ACTIF IMMOBILISE *	Immob. incorporelles	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Autres immobilisations incorporelles	AD	13 948	AE	10 379	3 569	3 888
		Avances et acomptes	AF		AG			
	Immobilisations corporelles	Terrains *	AH	766 199	AI	3 900	762 299	762 299
		Aménagements fonciers *	AJ		AK			
		Améliorations du fonds *	AL		AM			
		Constructions *	AN	1 842 552	AO	1 440 437	402 115	461 576
		Installations techniques, matériel et outillage*	AP	533 367	AQ	508 800	24 567	42 801
		Autres imobilisations corporelles	AR	29 013	AS	26 756	2 256	4 033
		Animaux reproducteurs *	AT		AU			
		Animaux de service *	AV		AW			
		Plantations pérennes et autres végétaux immobilisés *	AX	468 948	AY	264 358	204 590	212 313
		Immobilisations corporelles en cours	AZ	9 411	BA		9 411	15 687
		Avances et acomptes	BB	14 431	BC		14 431	14 431
	Immob. financières (I)	Participations et créances rattachées*	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières	BH	2 171	BI		2 171	2 156
		Total (I)	BJ	3 680 039	BK	2 254 630	1 425 410	1 519 184
	ACTIF CIRCULANT	stocks	Approvisionnements et marchandises*	BL	49 476	BM		49 476
Animaux et végétaux en terre (cycle long)*			BN		BO			
En-cours de production de biens et services (cycle long)*			BP		BQ			
Animaux et végétaux en terre (cycle court)*			BR		BS			
En-cours de production de biens et services (cycle court)*			BT		BU			
Produits intermédiaires et finis*			BV	1 010 263	BW	28 462	981 801	1 559 318
créances		Avances et acomptes versés sur commande	BX	1 800	BY		1 800	1 800
		Clients et comptes rattachés (2) *	BZ	173 476	CA		173 476	125 061
		Autres clients et comptes rattachés (conventions de compte courant) (2) *	CB		CC			
divers		Autres créances (2)	CD	309 119	CE		309 119	75 706
		Valeurs mobilières de placement	CF		CG			
COMPTES DE REGULARISATION		Disponibilités	CH		CI		1 011	
		Charges constatées d'avance (2) *	CJ	1 092	CK		1 092	9 727
		Total (II)	CL	1 545 226	CM	28 462	1 516 764	1 831 024
		Frais d'émission d'emprunt à étaler * (III)	IE					
		Ecarts de conversion Actif * (IV)	CO					
	Total Général (V)	CP	5 225 265	1A	2 283 091	2 942 174	3 350 208	
	Renvois :		(1) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CQ	(2) 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° 2142-NOT-SD

Désignation du déclarant : **SCEA DOMAINE DE COURTEILLAC**

		Exercice N 1	Exercice N-1 2
CAPITAUX PROPRES	Capital social (dont versé1 372 041.....) ou individuel *	DA 1 372 041	1 372 041
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	DB	
	Ecart de réévaluation (1) *	DC	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées	DF	
	Autres réserves	DG	
	Report à nouveau *	DH (1 092 179)	(1 092 179)
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) *	DI (752 753)	(331 738)
	Subventions d'investissement	DJ 18 456	27 146
	Provisions réglementées *	DK 53 299	72 470
	TOTAL (I)	DL (401 136)	47 740
Provisions pour risques et charges *	Provisions pour risques	DM	
	Provisions pour charges	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Dettes financières * (2)	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	DP 11 854	26 855
	Emprunts fonciers	EE	2 247
	Concours bancaires courants et découverts bancaires	DQ 7 353	
	Autres dettes financières	DR 2 516 257	2 634 082
Autres dettes * (2)	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DS 413 896	261 622
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DT 304 162	308 312
	Dettes autres fournisseurs et comptes rattachés (conventions de compte-courant)	DU	
	Dettes fiscales et sociales	DV 87 349	69 350
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DW	
	Autres dettes	DX 2 438	
Comptes régul.(2)	Produits constatés d'avance *	DY	
	TOTAL (III)	DZ 3 343 309	3 302 468
	Ecart de conversion Passif *	EA	
	TOTAL GENERAL (I à IV)	EB 2 942 174	3 350 208
RENVIS	(1)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1B
		{ Ecart de réévaluation libre	1C
		{ Réserve de réévaluation (1976)	1D
	(2)	Dont { dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EC 2 929 413
		{ dettes et produits constatés d'avance à plus d'un an	ED 11 830

Désignation du déclarant : **SCEA DOMAINE DE COURTEILLAC**

		France 1		Exercice N. Exportation 2		Total 3	Exercice précédent N-1 4
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes d'origine végétale	FA		FB		FC	
	Ventes d'origine animale	FD		FE		FF	
	Ventes de produits transformés	FG	301 134	FH	49 334	FI	478 784
	Ventes d'animaux * (1)	FJ		FK		FL	
	Autre production vendue * (2)	FM		FN		FO	
	Montant net du chiffre d'affaires *	FP	301 134	FQ	49 334	FR	478 784
	Variation d'inventaire : animaux reproducteurs immobilisés *					FS	
	Variation d'inventaire de la production stockée *					FT	(615 944)
	Production immobilisée *					FU	
	Production autoconsommée *					FV	
CHARGES D'EXPLOITATION	Indemnités et subventions d'exploitation (3) *					FW	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges *					FX	5 088
	Autres produits (4)					GZ	46
	Total des produits d'exploitation (5)				(I)	FY	(260 341)
	Achats de marchandises et d'approvisionnements (y compris droits de douane)*					FZ	122 191
	Variation de stock (marchandises et approvisionnements) *					GA	3 414
	Achats d'animaux (y compris droits de douane) *					GB	
	Autres achats et charges externes (6) *					GC	196 116
	Impôts, taxes et versements assimilés *					GD	4 453
	Rémunérations (7) *					GE	113 846
CHARGES D'EXPLOITATION	Cotisations sociales personnelles de l'exploitant *					GF	
	dont obligatoires hors CSG/CRDS			dont fac. Madelin			
	Autres charges sociales					CG	28 053
	DOTATIONS D'EXPLOITATION					GH	94 668
	Sur immobili-					GI	
	-sations					GJ	
	- dotations aux amortissements *					GK	
	- dont amortissement du fonds de commerce art.39,1-2°,al.3					GL	543
	- dotations aux provisions					GM	563 285
	Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GN	(823 626)
CHARGES D'EXPLOITATION	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GO	309
	Autres charges (8)					GP	
	Total des charges d'exploitation (9)				(II)	GQ	
	- 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)				(III)	GR	
	Produits financiers de participations					GS	
	Produits d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					GT	309
	Autres intérêts, produits assimilés et différences positives de change (10)					GU	
	Reprises sur provisions et transferts de charges *					GV	759
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GW	
	Total des produits financiers				(IV)	GX	759
CHARGES D'EXPLOITATION	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GY	(451)
	Intérêts, charges assimilées et différences négatives de change (11)						(2 117)
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
	Total des charges financières				(V)		
	- 2 - RESULTAT FINANCIER (IV - V)				(VI)		

Désignation du déclarant : SCEA DOMAINE DE COURTEILLAC

			Exercice N 1		Exercice N-1 2	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion *		HA	6 680		
	Produits des cessions d'éléments d'actif		HB	4 770		
	Autres produits exceptionnels sur opérations en capital *		HC	8 690	8 690	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HD	70 264	131 400	
	Total des produits exceptionnels (12) (VII)		HE	90 404	140 090	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion *		HF	902	174	
	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		HG			
	Autres charges exceptionnelles sur opérations en capital		HH			
	Dotations aux amortissements et aux provisions		HI	18 178		
	Total des charges exceptionnelles (12) (VIII)		HJ	19 080	174	
- 3 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) (IX)			HK	71 324	139 916	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (X)			HL			
TOTAL DES PRODUITS (I + IV + VII)			HM	(169 629)	240 448	
TOTAL DES CHARGES (II + V + VIII + X)			HN	583 124	572 186	
- 4 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HO	(752 753)	(331 738)	
RENVIS	(1)	Dont produit de cessions d'animaux reproducteurs *	HP			
	(2)	Dont opérations de nature commerciale ou non commerciale	HT			
	(3)	Dont remboursement forfaitaire TVA	HR			
	(4)	Dont quotes-parts de bénéfice sur opérations faites en commun *	HS			
	(5)	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (13) ci-dessous)	HU			
	(6)	Dont valeur comptable des animaux reproducteurs cédés *	HQ			
	(7)	Dont rémunération du travail de (ou des) l'exploitant(s)	HV			
	(8)	Dont quotes-parts de perte sur opérations faites en commun *	HW			
	(9)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (13) ci-dessous)	HX			
	(10)	Dont différences positives de change	HY			
	(11)	Dont différences négatives de change	HZ	223	14	
	(12)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)	Exercice N			
			Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
	VENTE BARRIQUES				11 450	
	REPRISE PROVISION SOUS-ACTIVITE				51 093	
	SUBV. INVEST. VIREE AU RESULTAT				8 690	
	AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES				19 170	
	PENALITES DEDUCTIBLES		706			
	PROVISION SOUS-ACTIVITE 2024		18 178			
	(13)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)	Exercice N			
			Charges antérieures		Produits antérieurs	
	CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS		197			
	Cf. état 2146bis-Détail des produits et charges sur ex. antérieurs					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2142-NOT-SD

Désignation du déclarant : SCEA DOMAINE DE COURTEILLAC

CADRE A		IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations	
				Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice 2	Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCorp.	Frais d'établissement *	TOTAL I	KA		KB	KC
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	13 948	KE	KF
	Avances et acomptes	TOTAL III	KG		KH	KI
CORPORELLES	Terrains *		KJ	766 199	KK	KL
	Aménagements fonciers *		KM		KN	KO
	Améliorations du fonds *		KP		KQ	KR
	Constructions *		KS	1 842 552	KT	KU
	Installations techniques, matériel et outillage *		KV	544 788	KW	KX
	Autres immobilisations corporelles *		KY	29 013	KZ	LA
	Animaux reproducteurs *		LB		LC	LD
	Animaux de service *		LE		LF	LG
	Plantations pérennes et autres végétaux immobilisés *		LH	462 672	LI	LJ
	Immobilisations corporelles en cours		LK	15 687	LL	LM
	Avances et acomptes		LN	14 431	LO	LP
		TOTAL IV	LQ	3 675 341	LR	LS
	FINANCIERES	Participations et créances rattachées *	TOTAL V	LT		LU
Prêts		TOTAL VI	LW		LX	LY
Autres immobilisations financières		TOTAL VII	LZ	2 156	MA	MB
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI + VII)		OG	3 691 445	OH	OJ	7 170
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale * Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4
			par virements de poste à poste 1	par sorties de l'actif ou mises hors service 2		
INCorp.	Frais d'établissement	TOTAL I	MC		MD	ME
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	MF		MG	MH
	Avances et acomptes	TOTAL III	MI		MJ	MK
CORPORELLES	Terrains		ML		MN	MO
	Aménagements fonciers		MP		MQ	MR
	Améliorations du fonds		MS		MT	MU
	Constructions		MV		MW	MX
	Installations techniques, matériel et outillage		MY	12 300	MZ	NA
	Autres immobilisations corporelles		NB		NC	ND
	Animaux reproducteurs		NE		NF	NG
	Animaux de service		NH		NI	NJ
	Plantations pérennes et autres végétaux immobilisés		NK		NL	NM
	Immobilisations corporelles en cours		NO	6 276	NP	NQ
	Avances et acomptes		NR		NS	NT
		TOTAL IV	NU	18 576	NV	3 663 920
	FINANCIERES	Participations et créances rattachées	TOTAL V	NX		NY
Prêts		TOTAL VI	OA		OB	OC
Autres immobilisations financières		TOTAL VII	OD		OE	OF
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI + VII)		OK	18 576	OL	3 680 039	OM

Les exploitants 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 du déclarant : **SCEA DOMAINE DE COURTEILLAC**

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
	1	2			5	6
1. Terrains						
2. Aménagements fonciers						
3. Constructions						
4. Installations techniques, matériel et outillage						
5. Autres immobilisations corporelles						
6. Animaux reproducteurs et de service						
7. Plantations pérennes et autres végétaux immobilisés						
8. Immobilisations en cours						
9. Participations						
10. Autres titres immobilisés						
11. TO TAUX						

- (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 Code général des impôts et figurant à l'actif de l'exploitation au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (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.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
b) 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'exploitation au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2145) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE =

Ce cadre est servi par les seuls exploitants qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

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 exploitants en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

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.

Désignation du déclarant : SCEA DOMAINE DE COURTEILLAC

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE* DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)											
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice 1		Augmentations : dotations de l'exercice 2		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises 3		Montant des amortissements à la fin de l'exercice 4				
Frais d'établissement	PA		PB		PC		PD					
Fonds agricole	RA		RB		RC		RD					
Total I	8A		8B		8C		8D					
Autres immobilisations incorporelles Total II	PE	10 060	PF	319	PG		PH	10 379				
Terrains	PI	3 900	PJ		PK		PL	3 900				
Aménagements fonciers	PM		PN		PO		PQ					
Constructions	PR	1 380 976	PS	59 461	PT		PU	1 440 437				
Installations techniques, matériel et outillage	PV	501 987	PW	19 113	PX	12 300	PY	508 800				
Autres immobilisations corporelles	PZ	24 979	QA	1 777	QB		QC	26 756				
Animaux reproducteurs	QD		QE		QF		QG					
Animaux de service	QH		QI		QJ		QK					
Plantations pérennes et autres végétaux immobilisés	QL	250 359	QM	13 999	QN		QO	264 358				
Total III	QP	2 162 202	QR	94 349	QS	12 300	QT	2 244 251				
TOTAL GENERAL I + II + III	UA	2 172 262	UB	94 668	UC	12 300	UD	2 254 630				
CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES											
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice					
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement Fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement Fiscal exceptionnel						
Frais d'établissements	CS		CT		CV		CX		CY			
Fonds agricole	RS		RT		RV		RW		RX			
TOTAL I	8E		8F		8H		8I		8J			
Autres immob. Incorp. TOTAL II	CZ		C1		C3		C4		C5			
Terrains	C7		C8		D1		D2		D3			
Aménagements fonciers	D5		D6		D7		D8		D9			
Constructions	EH		E		EJ	19 171	EL		EM	(19 171)		
Installations techniques	EO		EP		EQ		ER		ES			
Autres immob. corporelles	EV		EW		EX		EY		EZ			
Animaux reproducteurs	E3		E4		E5		E6		E7			
Animaux de service	F1		F2		F3		F4		F5			
Plantations pérennes et autres végétaux	F8		F9		G1		G2		G3			
TOTAL III	G6		G7		G8	19 171	H1		H2	(19 171)		
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV	JA				JB				JC			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	JD		JE		JF	19 171	JG		JH	(19 171)		
TOTAL GENERAL non ventilé (JD + JE + JF)	JK			TOTAL GENERAL non ventilé (JG + JH + JI)	JL	19 171		TOTAL GENERAL non ventilé (JK - JL)	JM	(19 171)		
CADRE C												
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES FRAIS D'EMISSION D'EMPRUNT REPARTIS SUR PLUSIEURS EXERCICES *		Montant net au début de l'exercice 1		Augmentations 2		Dotations de l'exercice aux amortissements 3		Montant net à la fin de l'exercice 4				
Frais d'émission d'emprunt à étaler						A3		A4				

Désignation du déclarant : **SCEA DOMAINE DE COURTEILLAC**

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
		1	2	3	4
Provisions réglementées	Provisions pour investissement *	2A	TA	TB	TC
	Amortissements dérogatoires	2C 72 470	TG	TH 19 171	TI 53 299
	Autres provisions réglementées (1)	2D	TJ	TK	TL
	TOTAL I	2E 72 470	TM	TN 19 171	TO 53 299
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	2F	2G	2H	2I
	Provisions pour garanties données aux clients	2J	2K	2L	2M
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	2N	2P	2Q	2R
	Provisions pour amendes et pénalités	2S	2T	2U	2V
	Provisions pour pertes de change	2W	2X	2Y	2Z
	Provisions pour pensions et obligations similaires	3A	3B	3C	3D
	Provisions pour impôts (1)	3E	3F	3G	3H
	Provisions pour renouvellement des immobilisations	3I	3J	3K	3L
	Provisions pour gros entretiens et grandes révisions	A5	A6	A7	A8
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	3R	3S	3T	3U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	3V	3W	3X	3Y
	TOTAL II	3Z	TP	TQ	TR
Provisions pour dépréciation	sur { - incorporelles	4A	4B	4C	4D
	immobilisations { - corporelles	4E	4F	4G	4H
	{ - financières	4I	4J	4K	4L
	Sur stocks et en-cours	4M 61 377	4N 18 178	4P 51 093	4Q 28 462
	Sur comptes clients	4R	4S	4T	4U
	Autres provisions pour dépréciation (1)	4V	4W	4X	4Y
TOTAL III		4Z 61 377	TS 18 178	TT 51 093	TU 28 462
TOTAL GENERAL (I + II + III)		5A 133 847	TV 18 178	TW 70 264	TX 81 761
Dont dotations et reprises {		- d'exploitation	5B	5C	
		- financières	5D	5E	
		- exceptionnelles	5F 18 178	5G 70 264	
(1) A détailler sur feuillet séparé selon l'objet des provisions.					
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 sont données dans la notice n° 2142-NOT-SD

Désignation du déclarant : **SCEA DOMAINE DE COURTEILLAC**

CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		6A		6B	6C
	Prêts (1) (2)		6D		6E	6F
	Autres immobilisations financières		6G	2 171	6H	2 171 6I
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		6J			
	Autres créances clients		6K	173 476	173 476	
	Personnel et comptes rattachés		6L			
	Mutualité sociale agricole et autres organismes sociaux		6M			
	Etat et autres collectivités publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	6N	69 495	69 495	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	6O			
		Divers	6P			
	Groupe, communauté d'exploitation et associés		6Q	228 986	228 986	
	Débiteurs divers		6R	10 639	10 639	
Charges constatées d'avance		6S	1 092	1 092		
TOTAUX			6T	485 858	6U	485 858 6V
RENOIS	(1)	Montant des { - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice	6W			
			6X			
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	6Y	228 986		
CADRE B		ETAT DES DETTES	Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		VA				
Autres emprunts obligataires (1)		VB				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VC	7 377	7 377		
	à plus de 1 an à l'origine	VD	11 830	11 830		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		VE				
Fournisseurs et comptes rattachés		VF	304 162	304 162		
Personnel et comptes rattachés		VG	16 121	16 121		
Mutualité sociale agricole et autres organismes sociaux		VH	64 596	64 596		
Etat et autres collectivités publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	VJ	6 038	6 038		
	Autres impôts, taxes et assimilés	VK	593	593		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		VL				
Groupe, communauté d'exploitation et associés		VM	2 516 257	2 516 257		
Autres dettes		VN	2 438	2 438		
Produits constatés d'avance		VP				
TOTAUX			VQ	2 929 413	VR	2 929 413
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VS			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VT	17 221		
	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VU			

Désignation du déclarant : SCEA DOMAINE DE COURTEILLAC

				Exercice N, clos le : 31122024	
I. REINTEGRATIONS				BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'impôt sur le revenu			WA	
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)			WB	
	Amortissement et charges concernant les animaux reproducteurs et de service non fiscalement immobilisables *			WD	
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			WE	
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.I. *			WF	
	Intérêts excédentaires des comptes courants d'associés			WG	
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau n° 2151 bis, cadre II)*			WI	
	Amendes et pénalités (nature : <u>MSA ET TAXES FONCIERE</u>)			WJ	
Quote-part dans les bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.				WK	
Moins-values nettes à long terme				WL	
Fraction imposable des plus-values nettes à court terme réalisées au cours d'exercices antérieurs				WM	
Réintégrations diverses (à détailler sur feuillet séparé, dont réintégrations prévues à l'article 155 du CGI et déductions pour investissement ou aléas à réintégrer) *				WN	
				WO	
TOTAL I				WP	
II. DEDUCTIONS				PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.				WQ	752 753
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau n° 2151 bis, cadre II)				WR	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	- imposées aux taux de 12,80 %		WS	
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures		WT	
		- imputées sur les déficits antérieurs		WU	
		- exonérées d'impôt sur le revenu (à détailler sur feuillet séparé) *		WV	
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée			A2	
	Régime particulier applicable dans les départements d'Outre-mer *			WX	
	Zone Franche D.O.M			WY	
	Dédutions diverses (à détailler sur feuillet séparé) *			KB	
Dont déduction exceptionnelle en faveur de l'investissement prévue à l'article 39 decies du CGI			A5		
TOTAL II				WZ	
				XA	752 753
III. RESULTAT FISCAL					
Résultat fiscal :		{		bénéfice (I moins II)	
		{		déficit (II moins I)	
		XB			
				XC	
				752 753	
IV. CORRECTIONS DU RESULTAT FISCAL	Abattement : agriculteurs ayant perçu la dotation aux jeunes agriculteurs, agriculteurs bénéficiant de prêts à moyen terme spéciaux			XJ	
	Dédution pour épargne de précaution (art. 73 du C.G.I.)			XP	
	Dédution pour augmentation de la valeur des stocks de vaches laitières et allaitantes			XS	
V. DEDUCTIONS POUR INVESTISSEMENT ET POUR ALEAS IMPUTEES SUR LES PLUS-VALUES :				Montant de la déduction	
	à long terme au taux de 12,80 %			XL	
	taxées selon les règles prévues pour les particuliers			XQ	
			Plus-value nette imposable		
			XM		
			XR		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2142-NOT-SD

**2151 - Divers à réintégrer
au 31/12/2024**

Libellé	Montant
Totalisation	

2151 - Divers à déduire
au 31/12/2024

Libellé	Montant
Totalisation	

Désignation du déclarant : **SCEA DOMAINE DE COURTEILLAC**

I. DEFICITS ET PROVISIONS NON DEDUCTIBLES

SUIVI DES DEFICITS POUR LEUR FRACTION CORRESPONDANT A DES AMORTISSEMENTS REPUTES DIFFERES			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	UL		
Déficits imputés	UM		
Déficits restant à reporter	UN		
(1) cette case reprend le total des déficits correspondant au solde des amortissements réputés différés créés au titre des exercices ouverts avant le 1er janvier 2004 et non encore imputés à la clôture de l'exercice précédent.			
PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT (à détailler, en tant que de besoin, sur feuillet séparé)			
		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes (Entreprises ayant exercé l'option prévue à l'article 39-1-1° bis 2e alinéa du CGI)	7D		7E
Provisions pour risques et charges			
	7F		7G
	7H		7I
	7J		7K
Provisions pour dépréciation afférentes aux animaux reproducteurs et de service	7L		7M
Autres provisions pour dépréciation			
	7N		7O
	7P		7Q
Charges à payer			
	7R		7S
	7T		7U
	7V		7W
	7X		7Y
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2142-NOT-SD	YU		YV
TOTAUX			
à reporter			
au tableau 2151 :		↓	↓
		Ligne WJ	Ligne WS

En matière de crédits et de réductions d'impôt, à compter des revenus à déclarer en 2015, vous devez compléter l'imprimé n°2069-RCI-SD en vigueur au moment de l'utilisation de la déclaration 2143, disponible sur www.impots.gouv.fr.

Désignation du déclarant : **SCEA DOMAINE DE COURTEILLAC**

RENSEIGNEMENTS DIVERS			Exercice N		Exercice N-1		
ENGAGEMENTS	A	- Engagements de crédit-bail mobilier	ZA				
		- Engagements de crédit-bail immobilier	ZB				
		- Effets portés à l'escompte et non échus	ZC				
DETAILS DES POSTES	B	- Engrais et amendements	ZD	29 003	6 912		
		- Semences et plants	ZE				
		- Produits de défense des végétaux	ZF	14 956	16 455		
		- Aliments du bétail	ZG				
		- Produits de défense des animaux	ZH				
		- Combustibles, carburants et lubrifiants	ZI	4 799	9 213		
		- Autres comptes	ZJ	73 434	31 513		
		Total du poste correspondant à la ligne FZ du tableau n°2146	ZK	122 191	64 094		
	C	- Sous traitance	ZL	40 833	25 093		
		- Redevances de crédit-bail mobilier	ZM				
		- Redevances de crédit-bail immobilier	ZN				
		- Fermages et assimilés et charges locatives du foncier	ZO				
		- Autres locations, autres charges locatives et de copropriété	ZP	25 912	27 182		
		- Personnel extérieur à l'entreprise	ZQ				
		- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)	ZR	84 518	115 806		
		- Publicité, publications, relations publiques	ZS				
		- Autres comptes	ZT	44 854	61 699		
		Total du poste correspondant à la ligne GC du tableau n°2146	ZU	196 116	229 780		
		D	- Taxes foncières	ZV	2 711	2 385	
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés		ZW	1 742	1 012		
	Total du compte correspondant à la ligne GD du tableau n°2146		ZX	4 453	3 397		
	TVA	E	- Montant de la T.V.A. collectée	ZY	11 451	13 093	
			Les exploitants qui tiennent leur comptabilité TVA incluse indiquent ci-dessous :				
			- Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	ZZ	58 689	59 284	
			- Montant de la TVA déductible afférente aux stocks	UP			
	DIVERS	F	Montant brut des salaires cf dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2024 montant total des bases brutes fiscales inscrites col. 20A	UQ			
			Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : handicapés :)	UR	3,00	5,00	
Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *			US	3,00 %	3,00 %		
En cas de société : nombre d'associés			UY				
SUPERFICIE DE L'EXPLOITATION * :			Totale	UT	26,62		
			En faire-valoir direct	UU	26,62		
			Mise à disposition par l'associé	UV	0,00		
			En fermage	UW	0,00		
			En métayage	UX	0,00		
			hectares	ares			

Désignation du déclarant : **SCEA DOMAINE DE COURTEILLAC**

A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE						
Nature des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt *	Autres amortissements *	Valeur résiduelle *
(1)		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
I - Terrains à bâtir et immeubles assimilés	1					
	2					
	3					
	4					
II - Autres immobilisations *	5	BARRIQUES	12 300			12 300
	6					
	7					
	8	Cf.état 2152-Détail cadre II				
	9					
	10					
	11					
	12					
	13	TOTAUX	12 300			12 300
B - DETERMINATION DES PLUS-VALUES ET MOINS-VALUES REALISEES					Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées	
Nature des éléments cédés [report de la colonne (1)]		valeur résiduelle [report de la colonne (6)]	Prix de vente *	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	COURT TERME	LONG TERME
(7)		(8)	(9)	(10)	(11)	(12)
I - Terrains à bâtir et immeubles assimilés	1					
	2					
	3					
	4	Plus ou moins-value nette à long terme sur terrains à bâtir et assimilés (total algébrique des lignes 1 à 3 de la colonne 12)				
II - Autres immobilisations *	5	BARRIQUES				
	6					
	7					
	8	Cf.état 2152-Détail cadre II				
	9					
	10					
	11					
	12					
	13	TOTAUX	col 8 à 11 : lignes 1 à 12 col 12 : lignes 5 à 12			
III - Autres éléments	14	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés *			+	
	15	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés			+	
	16	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale			+	
	17	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement ou aléas effectivement utilisée			+	
	18	Provisions pour dépréciation du portefeuille devenues sans objet au cours de l'exercice				+
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation du portefeuille				-
	20	Divers (détail à donner sur note annexe) *				+
IV	22	CADRE A : Plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 13 à 17 et 21 de la colonne 11)			+	
		CADRE C : Plus ou moins-value nette à long terme sur éléments autres que terrains et immeubles assimilés (total algébrique des lignes 13 à 21 de la colonne 12)				(A) (C)

Désignation du déclarant : **SCEA DOMAINE DE COURTEILLAC****A - Eléments assujettis au régime fiscal des plus-values à court terme**

Origine		Montant net des plus-values réalisées ❶ (1)	Montant antérieurement réintégré (2)	Montant compris dans le résultat de l'exercice (3)	Montant restant à réintégrer (4)
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente ❷				
TOTAL 1					
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des ❶ plus-values réalisées	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de :	2023			
		2022			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) à préciser au titre de :	2023			
		2022			
		2021			
		2020			
		2019			
		2018			
		2017			
		2016			
		2015			
	TOTAL 2				

❶ Il s'agit du montant total de la plus-value réalisée à l'origine et non du solde restant à réintégrer à la clôture de l'exercice précédent.

❷ Sinistres ou expropriations (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI)

B - Eléments assujettis au régime fiscal des moins-values à long terme

Origine (1)	Montant des moins-values sur tous les éléments d'actif y compris terrains à bâtir et assimilés *	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice *	Montant restant à déduire (4)
Moins-values nettes 2024			
2023			
2022			
2021			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)			
2020			
2019			
2018			
2017			
2016			
2015			
2014			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2142

N° de dépôt

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

1/1

(1)

☐ Néant *

EXERCICE CLOS LE

3|1|1|2|2|0|2|4

N° SIRET

4|1|8|8|7|8|1|6|1|0|0|0|1|1

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE

SCEA DOMAINE DE COURTEILLAC

ADRESSE (voie)

SCA DOMAINE DE COURTEILLAC

LIEU DIT COURTEILLAC

CODE POSTAL

33350

VILLE

RUCH

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE

1

NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES

9 000

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE

NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

SAS

Dénomination

COURTEILLAC VINEYARD HOLDING COMPANY

N° SIREN (si société établie en France)

821044153

% de détention

100,00

Nb de parts ou actions

9 000

Adresse :

N°

1

Voie

DOMAINE DE COURTEILLAC

Code postal

33350

Commune

RUCH

Pays

FRANCE

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance : Date

N° département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance : Date

N° département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance : Date

N° département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

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

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

N° de dépôt

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

1/0 (1)

☒ Néant *

EXERCICE CLOS LE

3|1|1|2|2|0|2|4

N° SIRET

4|1|8|8|7|8|1|6|1|0|0|0|1|1

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE

SCEA DOMAINE DE COURTEILLAC

ADRESSE (voie)

SCA DOMAINE DE COURTEILLAC

LIEU DIT COURTEILLAC

CODE POSTAL

33350

VILLE

RUCH

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Questionnaire en matière de lutte contre le blanchiment 1/2

Vigilance vis-à-vis de l'entité	Oui	Non	NA	Impact	Observations
Le dossier contient-il des documents officiels d'identité actualisés (K-Bis et autres) ?	☒	☐	☐		
Existe-t-il des changements juridiques fréquents de structures ou d'associés/dirigeants ?	☒	☐	☐		
L'entité a-t-elle subi un contrôle fiscal avec des redressements importants ?	☐	☒	☐		

Vigilance vis-à-vis du bénéficiaire	Oui	Non	NA	Impact	Observations
Connaissons-nous les associés directs détenant plus de 25% des droits de vote ou du capital ou les dirigeants ?	☒	☐	☐		
Avons-nous rencontré le(s) dirigeants effectif(s) ?	☒	☐	☐		
Existe-t-il fréquemment des changements de représentant légal ?	☐	☒	☐		

Informations sur l'actionnariat	Oui	Non	NA	Impact	Observations
Existe-t-il parmi les actionnaires ou dirigeants des personnes politiquement exposées (PPE) ?	☐	☒	☐		
Existe-t-il une part de capital détenue par des actionnaires inconnus et/ou physiquement absents ?	☐	☒	☐		
Existe-t-il des doutes sur l'intégrité et la réputation des actionnaires ou dirigeants ?	☐	☒	☐		

Informations sur les dirigeants	Oui	Non	NA	Impact	Observations
Existe-t-il des éléments ou des indices permettant de penser que la direction pourrait être amenée à fausser délibérément les résultats de l'entité ?	☐	☒	☐		
Des personnes clés ont-elles quitté l'entité récemment ?	☐	☒	☐		
Les dirigeants changent-ils souvent de banque, d'avocat, d'expert-comptable ?	☐	☒	☐		

Questionnaire en matière de lutte contre le blanchiment 2/2

Structure de l'entité

	Oui	Non	NA	Impact	Observations
La structure de l'entité est-elle complexe ?	☐	☒	☐		
Existe-t-il des opérations, des filiales ou des comptes bancaires significatifs dans des pays étrangers qui n'ont en apparence aucun lien commercial évident avec l'entité ?	☐	☒	☐		

Vigilance liée aux opérations

	Oui	Non	NA	Impact	Observations
Existe-t-il des opérations complexes ?	☐	☒	☐		
L'entité exerce-t-elle une activité générant d'importants mouvements d'argent liquide ?	☐	☒	☐		
L'entité exerce-t-elle dans un secteur sensible/ favorable au blanchiment (casinos, immobilier, négoce de pierres précieuses, antiquités ou oeuvres d'arts, opérateurs de jeux ou de paris autorisés, secteur associatifs etc.)	☐	☒	☐		
Existe-t-il des montants anormalement élevés ?	☐	☒	☐		
Existe-t-il des opérations sans justification économique ?	☐	☒	☐		
L'origine des fonds est-elle suffisamment justifiée ?	☒	☐	☐		
Existe-t-il des transactions avec des pays faisant partie de la liste des pays nécessitant une vigilance ?	☒	☐	☐		

Conclusion

- PARTIES BIEN IDENTIFIEES
- TRANSPARENCE ET SERIEUX
- RISQUE DE BLANCHIMENT FAIBLE

Identification du client personne morale

Il convient de demander la communication de tout acte ou extrait de registre officiel datant de moins de 3 mois constatant la dénomination, la forme juridique, l'adresse du siège social et l'identité des associés et dirigeants.

Une copie de ces documents doit être conservée au dossier permanent.

Personne morale française

Raison sociale	DOMAINE DE COURTEILLAC
Forme	SCEA
Statuts certifiés conformes à jour au	
Extrait Kbis de moins de 3 mois*	DISPONIBLE
Siège social N° et voie	DOMAINE DE COURTEILLAC
Code postal - Ville	33350 RUCH
Actionnaires ou associés	SAS COURTEILLAC VINEYARD HOLDING COMPANY

*ou document équivalent si le client n'est pas une société commerciale (association, syndicat, ...)

Personne morale dont le siège social est dans la CEE

Raison sociale	
Forme	
Siège social N° et voie	
Code postal - Ville	
Pays	
Statuts	
Document légal	

Personne morale dont le siège social est hors de la CEE

Raison sociale	
Forme	
Siège social N° et voie	
Code postal - Ville	
Pays	
Statuts	
Document légal	

Fait le 20052025

Signature et qualité du signataire

QUERRE EMMANUEL

EXPERT-COMPTABLE

Identification bénéficiaire effectif

En présence d'une personne morale, il convient d'identifier le (ou les) bénéficiaire(s) effectif(s), c'est-à-dire la personne physique qui :

- Détient au moins 25% du capital ou des droits de vote,
- Ou détient des droits sur au moins 25% des actifs,
- Ou exerce, en droit ou en fait un pouvoir de direction sur la personne morale.

Le bénéficiaire a-t-il été identifié ? OUI Combien en avez-vous identifiés ? 1

1/ Si OUI

Identification

Nom	JIANG
Prénom	DONG
Nationalité	CHINOISE
Date de naissance	07111968
Lieu de naissance	ZHEJIANG (CHINE)

Adresse du domicile

N° et voie	ROOM 1 2 2801 WANXIANG CHENG YUETU RIANJIANG
Code postal	
Ville	HANGZHOU CITY ZHEJIANG
Pays	CHINE

Adresse professionnelle

N° et voie	DOMAINE DE COURTEILLAC
Code postal	33350
Ville	RUCH
Pays	FRANCE

Compléments

Motifs de la qualité du bénéficiaire effectif	REPRESENTANT DE COURTEILLAC VINEYARD HOLDING COMPANY & DAOHE
Autres activités connues simultanées	PRESIDENT COURTEILLAC VINEYARD HOLDING COMPANY
Document d'identité présenté	

2/ Si NON

Mesures de vigilance complémentaires à mettre en oeuvre

Fait le 20052025

Signature et qualité du signataire

QUERRE EMMANUEL

EXPERT-COMPTABLE

Détermination du niveau de risque

Critère	Niveau de risque			Commentaires
	Faible	Normal	Elevé	
Client	☒	☐	☐	
Activité	☒	☐	☐	
Localisation	☒	☐	☐	
Nature de la mission	☒	☐	☐	
Synthèse	☒	☐	☐	

Fait le 20052025

Signature et qualité du signataire

QUERRE EMMANUEL

EXPERT-COMPTABLE

Examen d'une opération particulière

Nature de l'opération NEANT

Date de l'opération

Montant des sommes mises en jeu

Elements ou informations ayant fait naître un doute

Démarche de clarification mise en oeuvre

Réponses ou justification obtenues

Situation après la démarche de clarification

Doutes levés

Décision de déposer une déclaration de soupçon

Indices de blanchiment retenus pour la déclaration

Pièces jointes (à lier au questionnaire "Lutte contre le blanchiment-Questionnaire")

Observations

RIEN A SIGNALER

Fait le 20052025

Signature et qualité du signataire

QUERRE EMMANUEL

EXPERT-COMPTABLE

Revue indépendante

Désignation du réviseur EMMANUEL QUERRE / NICOLE PETIT

Contexte de la revue REVUE ANNUELLE SYSTEMATIQUE

Avis du responsable OK

Conclusion RIEN A SIGNALER

Fait le 20052025

Signature et qualité du signataire

QUERRE EMMANUEL

EXPERT-COMPTABLE

Note complémentaire

NEANT

Acceptation et maintien de la mission 1/2

Prise de connaissance

Le cabinet a-t-il rencontré le client pour prendre connaissance de ses besoins et découvrir l'entreprise ?

☒
☐

Joindre au dossier une présentation de l'entité (plaquette, notes prises lors de l'entretien avec le client, budgets ou tableaux de bord...)

Oui

Non

Observations

Analyse des risques du client

Niveau de risque

E : Elevé - M : Moyen - F : Faible

Activité

☐ E

☐ M

☒ F

Caractéristiques juridiques (Structure juridique, détenteurs du capital, dirigeants de l'entité...)

☐ E

☒ M

☒ F

Système d'information (Fiabilité, conformité par rapport à la législation, sécurité...)

☐ E

☐ M

☒ F

Organisation comptable (Existence et importance de la fonction comptable - qualification du personnel comptable - nature et qualité des travaux pris en charge...)

☐ E

☐ M

☒ F

Historique fiscal et social du client (Contrôles fiscaux, contrôles Urssaf...)

☐ E

☐ M

☒ F

Analyse des besoins du client

Oui

Non

Observations

Les informations suivantes ont-elles été collectées ?

La répartition des travaux comptables entre le client et le cabinet

☒
☐

Le volume d'écritures comptables

☒
☐

Les spécificités comptables, fiscales et sociales relatives à l'activité et pouvant nécessiter des travaux approfondis ou spécifiques : valorisation, détermination de provisions, etc.

☒
☐

Les délais spécifiques à respecter (Demande particulière du client...)

☒
☐

Acceptation et maintien de la mission 2/2

Analyse de la faisabilité de la mission

	Oui	Non	Observations
Le cabinet est-il indépendant vis-à-vis du client ?	☒	☐	
Le cabinet a-t-il la compétence pour réaliser cette mission ?	☒	☐	
Le cabinet dispose-t-il des moyens adéquats pour assurer cette mission dans de bonnes conditions (notamment de délai) ?	☒	☐	

Analyse des dispositions de la loi anti blanchiment

	Oui	Non	Observations
Le questionnaire sur la lutte anti blanchiment a-t-il été complété ?	☒	☐	

Lettre au confrère

	Oui	Non	Observations
Le client fait-il déjà appel aux services d'un professionnel l'expertise comptable ?	☐	☒	
Si oui ...			
...la lettre au confrère (prévue à l'article 163 du Code de déontologie intégré au décret du 30 mars 2012 relatif à l'exercice de l'activité d'expertise comptable) a-t-elle été envoyée ?	☐	☐	
...existe-t-il une opposition à notre entrée en fonction ou des remarques ont-elles été formulées par le confrère ?	☐	☐	

Décision d'acceptation de la mission (partie réservée à l'expert-comptable)

Après avoir pris connaissance des réponses formulées sur cette page, compte tenu de la connaissance que j'ai acquise de l'entité et notamment des zones et des niveaux de risque identifiés dans le cadre de la prise de connaissance,

Nouveau client

je décide d'accepter la mission de présentation ☐

je décide de refuser la mission de présentation ☐

Ancien client

je décide de maintenir la mission de présentation ☒

je décide de ne pas maintenir la mission de présentation ☐

Signature de l'expert comptable

QUERRE EMMANUEL

Observations générales

MAINTIEN DE LA MISSION
RIEN A SIGNALER