



SCEA HERITIERS DUBOS

BONNOIS

33850 LEOGNAN

SELARL D'AVOCATS  
QUESNEL et Associés  
18 cours du Chateau Rouge  
33000 BORDEAUX  
TÉL. : 05 56 14 53 06  
FAX : 05 56 79 39 13

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/11/2023 au 31/10/2024

## Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SCEA HERITIERS DUBOS** relatifs à l'exercice du **01/11/2023** au **31/10/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 2 135 609 euros

**Chiffre d'affaires :** 253 154 euros

**Résultat net comptable :** -142 409 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur 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 11/02/2025

Signature

**Emmanuel QUERRE**  
Expert-comptable

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/10/2024			31/10/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 099		1 099	1 099
	Fonds commercial (1)	11 027		11 027	11 027
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains	526 395	192 123	334 272	344 326
	Constructions	518 088	516 616	1 473	11 699
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	300 452	256 889	43 563	58 477
	Autres immobilisations corporelles	13 783	13 783		502
	Immobilisations en cours	32 839		32 839	32 839
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	1 846		1 846	1 801
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	6 941		6 941	6 941
<b>TOTAL (II)</b>		<b>1 412 471</b>	<b>979 411</b>	<b>433 059</b>	<b>468 709</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 009 056	248 631	760 425	804 832
	Avances et Acomptes versés sur commandes	21		21	21
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	775 154		775 154	706 009
	Autres créances	157 406		157 406	77 170
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	5 526		5 526	2 095
	Charges constatées d'avance	4 018		4 018	4 552
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>1 951 181</b>	<b>248 631</b>	<b>1 702 550</b>	<b>1 594 680</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>3 363 651</b>	<b>1 228 042</b>	<b>2 135 609</b>	<b>2 063 390</b>

(1) dont droit au bail

11 027

11 027

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

6 941

6 941

(3) dont créances à plus d'un an



## Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/11/2023	12	01/11/2022	12	Variations	%
	31/10/2024	mois	31/10/2023	mois		
<b>Capital souscrit non appelé</b>						
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>433 059</b>	<b>20,28</b>	<b>468 709</b>	<b>22,72</b>	<b>(35 650)</b>	<b>-7,61</b>
Concessions brevets et droits similaires	1 099	0,05	1 099	0,05		
LOGICIELS	1 099	0,05	1 099	0,05		
Fonds Commercial	11 027	0,52	11 027	0,53		
DROITS DE PLANTATION	11 027	0,52	11 027	0,53		
Terrains	334 272	15,65	344 326	16,69	(10 053)	-2,92
TERRAIN	257 639	12,06	257 639	12,49		
PLANTATIONS PERENNES	236 156	11,06	236 156	11,45		
AGENC.AMENAG. DE TERRAINS	32 600	1,53	32 600	1,58		
AMORT. PLANTATIONS PERENNES	(161 317)	-7,55	(151 870)	-7,36	(9 446)	-6,22
AMORT.AGEN.AMEN.TER.AMORT	(30 806)	-1,44	(30 199)	-1,46	(607)	-2,01
Constructions	1 473	0,07	11 699	0,57	(10 226)	-87,41
CONSTRUCTION CHAI	441 793	20,69	441 793	21,41		
AMENAGEMENT CONSTRUCTION	76 295	3,57	76 295	3,70		
AMORT. CONSTR CHAI	(440 320)	-20,62	(431 485)	-20,91	(8 836)	-2,05
AMORT. INST. AGENC. CONST.	(76 295)	-3,57	(74 905)	-3,63	(1 390)	-1,86
Installations techniques, matériel et outillage	43 563	2,04	58 477	2,83	(14 914)	-25,50
INSTAL. TECHN. MAT. ET OUT.	137 462	6,44	137 462	6,66		
STATION EPURATION & DIVERS	99 493	4,66	99 493	4,82		
MAT AGRICOLE	63 497	2,97	63 497	3,08		
AMORT. INST. TECH MAT	(136 742)	-6,40	(135 927)	-6,59	(814)	-0,60
AMORT. STATION EPURATION	(59 821)	-2,80	(52 533)	-2,55	(7 288)	-13,87
AMORT MAT AGRICOLE	(60 327)	-2,82	(53 515)	-2,59	(6 812)	-12,73
Autres immobilisations corporelles			502	0,02	(502)	-100,00
FUTAILLES	13 783	0,65	13 783	0,67		
AMORT. FUTAILLES	(13 783)	-0,65	(13 282)	-0,64	(502)	-3,78
Immobilisations corporelles en cours	32 839	1,54	32 839	1,59		
IMM.CORP.EN CRS HRS B.VIV	17 394	0,81	17 394	0,84		
PLANTATIONS EN COURS	15 445	0,72	15 445	0,75		
Autres titres immobilisés	1 846	0,09	1 801	0,09	45	2,50
PARTS SOCIALES	1 846	0,09	1 801	0,09	45	2,50
Autres immobilisations financières	6 941	0,33	6 941	0,34		
DEPOTSET CAUTION	6 941	0,33	6 941	0,34		
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>1 702 550</b>	<b>79,72</b>	<b>1 594 680</b>	<b>77,28</b>	<b>107 869</b>	<b>6,76</b>
Marchandises	760 425	35,61	804 832	39,01	(44 408)	-5,52
PRODUITS FINIS-VINS	1 009 056	47,25	1 027 346	49,79	(18 290)	-1,78
PROV. DEPR. STOCK VIN	(248 631)	-11,64	(222 513)	-10,78	(26 118)	-11,74
Avances & acomptes versés sur commandes	21		21			
Frs.- avances et acptes versés	21		21			
Créances clients et comptes rattachés	775 154	36,30	706 009	34,22	69 144	9,79
Collectif clients débiteurs	775 154	36,30	706 009	34,22	69 144	9,79
Autres créances	157 406	7,37	77 170	3,74	80 236	103,97



# Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/11/2023	12	01/11/2022	12	Variations	%
	31/10/2024	mois	31/10/2023	mois		
Collectif fournisseurs débiteurs	700	0,03	700	0,03	(903)	-100,00
PERS. AUT.CHARGES A PAYER			903	0,04	10 920	71,08
TVA DED. S/B & S A 20%	26 281	1,23	15 362	0,74	1 895	224,79
CREDIT TVA A REPORTER	2 738	0,13	843	0,04	(36)	-17,66
TCA/FACT. NON PARVENUES	166	0,01	201	0,01		
TVA/FAR SARL RT	15 000	0,70	15 000	0,73	(2 317)	-14,77
TROCARD JEAN CHARLES	13 372	0,63	15 689	0,76	1 102	
AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT	1 102	0,05			(4 915)	-100,00
SARL ROY TROCARD			4 915	0,24	48 850	207,36
SCEV JEAN MARIE TROCARD	72 408	3,39	23 558	1,14	25 640	
SCEV ROY TROCARD	25 640	1,20				
<b>Disponibilités</b>	<b>5 526</b>	<b>0,26</b>	<b>2 095</b>	<b>0,10</b>	<b>3 430</b>	<b>163,73</b>
CAISSE EPARGNE			2 095	0,10	(2 095)	-100,00
THEMIS	4 927	0,23			4 927	
CAISSE D'EPARGNE SAUVEGARDE	599	0,03			599	
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>4 018</b>	<b>0,19</b>	<b>4 552</b>	<b>0,22</b>	<b>(534)</b>	<b>-11,73</b>
CHARGES CONST.ATES D'AVANCE	4 018	0,19	4 552	0,22	(534)	-11,73
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>2 135 609</b>	<b>100,00</b>	<b>2 063 390</b>	<b>100,00</b>	<b>72 219</b>	<b>3,50</b>

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/10/2024

31/10/2023

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 028	10 028
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	642 108	642 108
	Ecart de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(234 626)	(173 300)
	<b>Résultat de l'exercice</b>	(142 409)	(61 326)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>275 102</b>	<b>417 511</b>
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	626 567	868 924
	Emprunts et dettes financières divers (3)	64 330	62 533
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	282 880	219 036
	Dettes fiscales et sociales	139 251	132 331
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	747 479	363 055
	Produits constatés d'avance (1)		
	<b>Total des dettes</b>	<b>1 860 507</b>	<b>1 645 879</b>
	Ecart de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>2 135 609</b>	<b>2 063 390</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(142 408,82)	(61 326,19)
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 706 107	1 435 600
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	414 733	416 312
	(3) Dont emprunts participatifs		



## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/11/2023	12	01/11/2022	12	Variations	%
	31/10/2024	mois	31/10/2023	mois		
<b>TOTAL I - Capitaux propres</b>	<b>275 102</b>	<b>12,88</b>	<b>417 511</b>	<b>20,23</b>	<b>(142 409)</b>	<b>-34,11</b>
Capital Social ou individuel	10 028	0,47	10 028	0,49		
CAPITAL INDIVIDUEL INITIAL	10 028	0,47	10 028	0,49		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	642 108	30,07	642 108	31,12		
PRIMES D'EMISSION	642 108	30,07	642 108	31,12		
Report à nouveau	(234 626)	-10,99	(173 300)	-8,40	(61 326)	-35,39
REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(234 626)	-10,99	(173 300)	-8,40	(61 326)	-35,39
Résultat de l'exercice	(142 409)	-6,67	(61 326)	-2,97	(81 083)	-132,22
<b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>1 860 507</b>	<b>87,12</b>	<b>1 645 879</b>	<b>79,77</b>	<b>214 628</b>	<b>13,04</b>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	626 567	29,34	868 924	42,11	(242 357)	-27,89
EMP. CA N°1511178	9 951	0,47	14 290	0,69	(4 339)	-30,37
EMP CE PGE 84K N°68579G	49 421	2,31	70 345	3,41	(20 924)	-29,75
EMP CA 6796.30€ PLANT DE VIGNES N°5674	4 912	0,23	5 860	0,28	(948)	-16,17
EMP. CA N° 34111244			180 000	8,72	(180 000)	-100,00
EMP. CE TRESO 250K N°85118	144 314	6,76	171 517	8,31	(27 204)	-15,86
EMP CA 8250€ N°47787	1 681	0,08	3 347	0,16	(1 666)	-49,76
PRET AGILOR N°56674 15437.50€			1 646	0,08	(1 646)	-100,00
INTERETS COURUS	1 555	0,07	5 607	0,27	(4 052)	-72,27
CREDIT AGRICOLE	14 733	0,69	16 312	0,79	(1 579)	-9,68
EMPRUNT CT	400 000	18,73	400 000	19,39		
Emprunts et dettes financières divers	64 330	3,01	62 533	3,03	1 797	2,87
TROCARD ELISABETH	5 118	0,24	3 321	0,16	1 797	54,11
C/C INDIV. SUCCESSORALE MARCELLE TROCARD	54 599	2,56	54 599	2,65		
INTERETS COMPTES COURANT	4 613	0,22	4 613	0,22		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	282 880	13,25	219 036	10,62	63 843	29,15
Collectif fournisseurs créditeurs	191 884	8,98	127 828	6,20	64 057	50,11
FRS FACT. NON PARVENUES	995	0,05	1 209	0,06	(214)	-17,66
FACT A RECEVOIR SARL RT	90 000	4,21	90 000	4,36		
Dettes fiscales et sociales	139 251	6,52	132 331	6,41	6 920	5,23
DETTES PROVIS.POUR CONGES			4 428	0,21	(4 428)	-100,00
MSA SALARIES	5 162	0,24	6 112	0,30	(949)	-15,53
CPCEA	3 807	0,18	4 041	0,20	(233)	-5,77
CHARG.SOC./CONGES A PAYER			1 003	0,05	(1 003)	-100,00
TVA A DECAISSER	973	0,05	526	0,03	447	84,98
TVA COLLECTEE 20%	129 192	6,05	116 168	5,63	13 024	11,21
ETAT CHARGES A PAYER	116	0,01	54		62	114,81
Autres dettes	747 479	35,00	363 055	17,60	384 425	105,89
SAS TROCARD	44 000	2,06	34 000	1,65	10 000	29,41
SARL ROY TROCARD	139 690	6,54			139 690	
ECHEANCES EMPRUNTS IMPAYEES	235 895	11,05			235 895	
INDIVISION ROY TROCARD	4 800	0,22	1 800	0,09	3 000	166,67
SCEV ROY TROCARD			4 160	0,20	(4 160)	-100,00
FERMAGES DUS INDIV. SUCCESSORALE MARCELLE	323 095	15,13	323 095	15,66		



Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/11/2023	12	01/11/2022	12	Variations	%
	31/10/2024	mois	31/10/2023	mois		
TOTAL DUBILAN PASSIF	2 135 609	100,00	2 063 390	100,00	72 219	3,50

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/10/2024

31/10/2023

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	253 154		253 154	360 997
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires	253 154		253 154	360 997
	Production stockée			(18 290)	(7 820)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				7 290
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				70
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			234 864	360 538
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			54 403	63 102
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			210 898	260 700
	Impôts, taxes et versements assimilés			4 831	8 739
	Salaires et traitements			10 691	39 901
	Charges sociales du personnel			188	7 161
	Cotisations personnelles de l'exploitant			3 612	3 629
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			35 695	39 825
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1	363
	Total des charges d'exploitation (2)			320 319	423 419
RESULTAT D'EXPLOITATION				(85 455)	(62 882)

## Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/10/2024

31/10/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		(85 455)	(62 882)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		972
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	55	40
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>55</b>	<b>1 012</b>
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	37 527	36 311
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des charges financières</b>	<b>37 527</b>	<b>36 311</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(37 472)</b>	<b>(35 299)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>(122 927)</b>	<b>(98 180)</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	6 900	4 270
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	32 665	109 731
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>39 565</b>	<b>114 001</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	264	3 695
	Sur opérations en capital		4 020
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	58 783	69 432
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>59 047</b>	<b>77 146</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(19 482)</b>	<b>36 854</b>
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>274 484</b>	<b>475 550</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>416 893</b>	<b>536 877</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>(142 409)</b>	<b>(61 326)</b>

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
 (3) dont produits concernant les entreprises liées  
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées



## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/11/2023 31/10/2024	12 mois	01/11/2022 31/10/2023	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>234 864</b>	<b>92,78</b>	<b>360 538</b>	<b>99,87</b>	<b>(125 674)</b>	<b>-34,86</b>
<b>Ventes de marchandises</b>						
<b>Production vendue Biens</b>	<b>253 154</b>	<b>100,00</b>	<b>360 997</b>	<b>100,00</b>	<b>(107 843)</b>	<b>-29,87</b>
<b>Production vendue Biens FRANCE</b>	<b>253 154</b>	<b>100,00</b>	<b>360 997</b>	<b>100,00</b>	<b>(107 843)</b>	<b>-29,87</b>
VTE FRANCE 20%	216 424	85,49	320 890	88,89	(104 466)	-32,56
AUTRES VINS / TVA 2	36 729	14,51	40 107	11,11	(3 377)	-8,42
<b>Production vendue Services + Travaux</b>						
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>253 154</b>	<b>100,00</b>	<b>360 997</b>	<b>100,00</b>	<b>(107 843)</b>	<b>-29,87</b>
<b>Production stockée</b>	<b>(18 290)</b>	<b>-7,22</b>	<b>(7 820)</b>	<b>-2,17</b>	<b>(10 470)</b>	<b>-133,89</b>
VARIATION DE STOCKS DE VINS	(18 290)	-7,22	(7 820)	-2,17	(10 470)	-133,89
<b>Reprises sur amts, dépréciations et provisions</b>			<b>7 290</b>	<b>2,02</b>	<b>(7 290)</b>	<b>-100,00</b>
TRANSFERT CHARGES SOUMIS TVA			7 290	2,02	(7 290)	-100,00
<b>Autres produits d'exploitation</b>			<b>70</b>	<b>0,02</b>	<b>(70)</b>	<b>-99,99</b>
PROD.DIVERS GESTION COUR.			70	0,02	(70)	-99,99
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>320 319</b>	<b>126,53</b>	<b>423 419</b>	<b>117,29</b>	<b>(103 100)</b>	<b>-24,35</b>
<b>Achats de matières premières et autres appro.</b>	<b>54 403</b>	<b>21,49</b>	<b>63 102</b>	<b>17,48</b>	<b>(8 698)</b>	<b>-13,78</b>
ENGRAIS ET AMENDEMENTS	1 476	0,58	2 186	0,61	(710)	-32,49
MARQUANTS ET PIQUETS	980	0,39	1 924	0,53	(944)	-49,06
PTITES FOURN ENTR PLANT.	560	0,22	763	0,21	(202)	-26,50
PHYTOS	10 960	4,33	8 185	2,27	2 774	33,90
BOUTEILLES	15 072	5,95	8 981	2,49	6 091	67,82
BOUCHONS	5 063	2,00	5 124	1,42	(61)	-1,20
ETIQUETTES	6 507	2,57	12 291	3,40	(5 785)	-47,06
CAISSES ET CARTONS	5 335	2,11	6 315	1,75	(980)	-15,52
CAPSULES	6 589	2,60	13 513	3,74	(6 924)	-51,24
PALETTES	324	0,13			324	
PRODUITS OENOLOGIQUES	1 539	0,61	3 820	1,06	(2 281)	-59,72
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>210 898</b>	<b>83,31</b>	<b>260 700</b>	<b>72,22</b>	<b>(49 802)</b>	<b>-19,10</b>
EAU	594	0,23	421	0,12	173	41,14
ELECTRICITE	5 596	2,21	5 775	1,60	(179)	-3,09
CARBURANTS GNR	1 398	0,55	1 856	0,51	(458)	-24,66
CARBURANTS	232	0,09	130	0,04	102	78,26
PETIT EQUIPEMENT	598	0,24	382	0,11	216	56,41
SOUS TRAITANCE FACON CULTURALE	36 700	14,50	49 930	13,83	(13 230)	-26,50
SOUS TRAITANCE VENDANGES	12 610	4,98	12 902	3,57	(292)	-2,26
SOUS TRAITANCE MISE	6 238	2,46	10 384	2,88	(4 146)	-39,92
CREDIT BAIL BARRIQUES	9 252	3,65	16 802	4,65	(7 549)	-44,93
FERMAGES			27 586	7,64	(27 586)	-100,00
LOYERS INDIV RT	6 000	2,37	6 000	1,66		
AUTRES LOCATIONS - MAT			584	0,16	(584)	-100,00
ENTRETIEN CONSTRUCTION	524	0,21	885	0,25	(360)	-40,73
ENTR MATERIEL OUTILLAGE	4 516	1,78	1 926	0,53	2 591	134,52
ENTRETIEN PLANTATION	800	0,32			800	
ENT. VEHICULE ROULANT	3 340	1,32			3 340	
ASSURANCES AGRIGAN	379	0,15	329	0,09	50	15,28
ASSURANCE MATERIEL	516	0,20	458	0,13	58	12,63
AUTRES PRIMES ASSURANCE	2 212	0,87	2 422	0,67	(210)	-8,69



## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/11/2023	12	01/11/2022	12	Variations	%
	31/10/2024	mois	31/10/2023	mois		
HONORAIRES OENOLOGUES	5 158	2,04	7 050	1,95	(1 893)	-26,84
HONORAIRES COMPTABLES	3 897	1,54	3 784	1,05	114	3,00
HONORAIRES CONSEILS			4 420	1,22	(4 420)	-100,00
HON. SAISIE INFORMATIQUE	287	0,11	279	0,08	8	3,01
HONORAIRES SOCIAL	47	0,02	310	0,09	(263)	-84,83
AUTRES HONORAIRES	7 896	3,12	356	0,10	7 539	N/S
HONORAIRES GESTION TROCARD SAS	18 000	7,11	18 000	4,99		
FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	143	0,06			143	
FRAIS COMMERCIAUX PAR SARL RT	75 000	29,63	75 000	20,78		
ANNONCES ET INSERTIONS	80	0,03	1 645	0,46	(1 565)	-95,14
FOIRES ET EXPOSITIONS	1 050	0,41	1 904	0,53	(854)	-44,84
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 426	0,96	3 826	1,06	(1 401)	-36,60
RECEPTIONS	41	0,02	35	0,01	6	18,35
SERV. BANCAIRES ET ASSIM.	1 587	0,63	1 964	0,54	(377)	-19,19
COTISATIONS PROFESSION.	3 779	1,49	3 355	0,93	424	12,63
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>4 831</b>	<b>1,91</b>	<b>8 739</b>	<b>2,42</b>	<b>(3 908)</b>	<b>-44,72</b>
TAXES FONCIERES	58	0,02	54	0,01	4	7,41
AUTRES DROITS	1 166	0,46	1 702	0,47	(536)	-31,49
CIVB	2 789	1,10	6 065	1,68	(3 276)	-54,02
ADAR	447	0,18	526	0,15	(79)	-15,02
CSG NON DED - COTIS EXPLOITANT	371	0,15	392	0,11	(21)	-5,36
<b>Salaires et traitements</b>	<b>10 691</b>	<b>4,22</b>	<b>39 901</b>	<b>11,05</b>	<b>(29 210)</b>	<b>-73,21</b>
SALAIRES (PERSONNEL SALARIE)	5 118	2,02	29 828	8,26	(24 710)	-82,84
REMUNERATION GERANCE	10 000	3,95	10 000	2,77		
PROV CONGES PAYES	(4 428)	-1,75	73	0,02	(4 501)	N/S
<b>Charges sociales du personnel</b>	<b>188</b>	<b>0,07</b>	<b>7 161</b>	<b>1,98</b>	<b>(6 972)</b>	<b>-97,37</b>
PROV CH SOC S/ CP	(1 003)	-0,40	(39)	-0,01	(964)	N/S
COTISATIONS MSA	924	0,36	5 621	1,56	(4 697)	-83,57
COTISATIONS AGRICA CPCEA CADRE	267	0,11	1 579	0,44	(1 312)	-83,08
<b>Cotisations personnelles de l'exploitant</b>	<b>3 612</b>	<b>1,43</b>	<b>3 629</b>	<b>1,01</b>	<b>(17)</b>	<b>-0,47</b>
COTI.SOC.PERS.EXPLOITANT	3 612	1,43	3 629	1,01	(17)	-0,47
<b>Dotation aux amortissements sur immobilisations</b>	<b>35 695</b>	<b>14,10</b>	<b>39 825</b>	<b>11,03</b>	<b>(4 130)</b>	<b>-10,37</b>
DOT AMORT IMMO INCORP & CORP	35 695	14,10	39 825	11,03	(4 130)	-10,37
<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>1</b>		<b>363</b>	<b>0,10</b>	<b>(362)</b>	<b>-99,67</b>
CHARG.DIV.GESTION COURANT	1		363	0,10	(362)	-99,67
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>(85 455)</b>	<b>-33,76</b>	<b>(62 882)</b>	<b>-17,42</b>	<b>(22 574)</b>	<b>-35,90</b>
<b>Total des produits financiers</b>	<b>55</b>	<b>0,02</b>	<b>1 012</b>	<b>0,28</b>	<b>(957)</b>	<b>-94,53</b>
<b>Produits financiers de participations</b>			<b>972</b>	<b>0,27</b>	<b>(972)</b>	<b>-100,00</b>
PRDTS FIN. S/OP GROUPE			972	0,27	(972)	-100,00
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>55</b>	<b>0,02</b>	<b>40</b>	<b>0,01</b>	<b>15</b>	<b>37,08</b>
AUTRES PROD. FINANCIERS	55	0,02	40	0,01	15	37,08
<b>Total des charges financières</b>	<b>37 527</b>	<b>14,82</b>	<b>36 311</b>	<b>10,06</b>	<b>1 216</b>	<b>3,35</b>
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>37 527</b>	<b>14,82</b>	<b>36 311</b>	<b>10,06</b>	<b>1 216</b>	<b>3,35</b>
INTERETS SUR EMPRUNTS	35 566	14,05	34 964	9,69	602	1,72
INTERETS BANCAIRES	626	0,25	1 347	0,37	(721)	-53,49

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/11/2023	12	01/11/2022	12	Variations	%
	31/10/2024	mois	31/10/2023	mois		
CHARGES FIN. S'OPER GROUPE	1 334	0,53			1 334	
Résultat financier	(37 472)	-14,80	(35 299)	-9,78	(2 173)	-6,16
Résultat courant avant impôts	(122 927)	-48,56	(98 180)	-27,20	(24 747)	-25,21
Total des produits exceptionnels	39 565	15,63	114 001	31,58	(74 436)	-65,29
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 900	2,73	4 270	1,18	2 630	61,59
PRODUITS EXCEP/OP.GESTION	6 900	2,73	4 270	1,18	2 630	61,59
Reprises sur provisions et transferts de charges	32 665	12,90	109 731	30,40	(77 066)	-70,23
Repr.prov. Stocks/ Exceptionnel	32 665	12,90	109 731	30,40	(77 066)	-70,23
Total des charges exceptionnelles	59 047	23,32	77 146	21,37	(18 100)	-23,46
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	264	0,10	3 695	1,02	(3 431)	-92,86
PENALITES D.	40	0,02			40	
PENALITES ND.	224	0,09	248	0,07	(25)	-9,87
AUTRES CHRGES EXC OP GST.			3 447	0,95	(3 447)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération en capital			4 020	1,11	(4 020)	-100,00
VAL.CPT.IMM.CORP.CED(HBV)			4 020	1,11	(4 020)	-100,00
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions	58 783	23,22	69 432	19,23	(10 649)	-15,34
DOT.PROVIS./STOCKS	58 783	23,22	69 432	19,23	(10 649)	-15,34
Résultat exceptionnel	(19 482)	-7,70	36 854	10,21	(56 336)	-152,86
Résultat de l'exercice	(142 409)	-56,25	(61 326)	-16,99	(81 083)	-132,22



## Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/11/2023 31/10/2024	12 mois	01/11/2022 31/10/2023	12 mois	Ecart	%
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>253 154</b>	<b>100,00</b>	<b>360 997</b>	<b>100,00</b>	<b>(107 843)</b>	<b>-29,87</b>
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
<b>MARGE COMMERCIALE</b>						
Production vendue : Biens	253 154	100,00	360 997	100,00	(107 843)	-29,87
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services						
+ Variation production stockée	(18 290)	-7,22	(7 820)	-2,17	(10 470)	133,89
+ Production immobilisée						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>234 864</b>	<b>92,78</b>	<b>353 177</b>	<b>97,83</b>	<b>(118 313)</b>	<b>-33,50</b>
<b>PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE</b>	<b>234 864</b>	<b>92,78</b>	<b>353 177</b>	<b>97,83</b>	<b>(118 313)</b>	<b>-33,50</b>
- Achats stockés approvisionnement	54 403	21,49	63 102	17,48	(8 698)	-13,78
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance						
- Achats non stockés	8 419	3,33	8 564	2,37	(145)	-1,70
- Autres charges externes	202 480	79,98	252 136	69,84	(49 656)	-19,69
<b>CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>	<b>265 302</b>	<b>104,80</b>	<b>323 801</b>	<b>89,70</b>	<b>(58 500)</b>	<b>-18,07</b>
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE</b>	<b>(30 438)</b>	<b>-12,02</b>	<b>29 376</b>	<b>8,14</b>	<b>(59 813)</b>	<b>-203,6</b>
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations						
- Autres impôts et taxes	4 831	1,91	8 739	2,42	(3 908)	-44,72
- Salaires et traitements	10 691	4,22	39 901	11,05	(29 210)	-73,21
- Charges sociales	3 800	1,50	10 790	2,99	(6 989)	-64,78
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>(49 759)</b>	<b>-19,66</b>	<b>(30 054)</b>	<b>-8,33</b>	<b>(19 705)</b>	<b>-65,57</b>
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation			70	0,02	(70)	-99,99
+ Transfert de charges d'exploitation			7 290	2,02	(7 290)	-100,0
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	35 695	14,10	39 825	11,03	(4 130)	-10,37
- Autres charges de gestion courante	1		363	0,10	(362)	-99,67
<b>RÉSULTAT EXPLOITATION</b>	<b>(85 455)</b>	<b>-33,76</b>	<b>(62 882)</b>	<b>-17,42</b>	<b>(22 574)</b>	<b>-35,90</b>
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	55	0,02	1 012	0,28	(957)	-94,53
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	37 527	14,82	36 311	10,06	1 216	3,35
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>(122 927)</b>	<b>-48,56</b>	<b>(98 180)</b>	<b>-27,20</b>	<b>(24 747)</b>	<b>-25,21</b>
Produits exceptionnels	39 565	15,63	114 001	31,58	(74 436)	-65,29
- Charges exceptionnelles	59 047	23,32	77 146	21,37	(18 100)	-23,46
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(19 482)</b>	<b>-7,70</b>	<b>36 854</b>	<b>10,21</b>	<b>(56 336)</b>	<b>-152,8</b>
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>(142 409)</b>	<b>-56,25</b>	<b>(61 326)</b>	<b>-16,99</b>	<b>(81 083)</b>	<b>-132,2</b>



## Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/11/2023 31/10/2024	12 mois	01/11/2022 31/10/2023	12 mois	Variations	%
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>253 154</b>	<b>100,00</b>	<b>360 997</b>	<b>100,00</b>	<b>(107 843)</b>	<b>-29,87</b>
<b>Marge commerciale</b>						
<b>Production vendue Biens</b>	<b>253 154</b>	<b>100,00</b>	<b>360 997</b>	<b>100,00</b>	<b>(107 843)</b>	<b>-29,87</b>
VTE FRANCE 20%	216 424	85,49	320 890	88,89	(104 466)	-32,56
AUTRES VINS / TVA 2	36 729	14,51	40 107	11,11	(3 377)	-8,42
<b>Production stockée</b>	<b>(18 290)</b>	<b>-7,22</b>	<b>(7 820)</b>	<b>-2,17</b>	<b>(10 470)</b>	<b>-133,89</b>
VARIATION DE STOCKS DE VINS	(18 290)	-7,22	(7 820)	-2,17	(10 470)	-133,89
<b>Production de l'exercice</b>	<b>234 864</b>	<b>92,78</b>	<b>353 177</b>	<b>97,83</b>	<b>(118 313)</b>	<b>-33,50</b>
<b>Achats stockés approvisionnement</b>	<b>54 403</b>	<b>21,49</b>	<b>63 102</b>	<b>17,48</b>	<b>(8 698)</b>	<b>-13,78</b>
ENGRAIS ET AMENDEMENTS	1 476	0,58	2 186	0,61	(710)	-32,49
MARQUANTS ET PIQUETS	980	0,39	1 924	0,53	(944)	-49,06
PTITES FOURN ENTR PLANT.	560	0,22	763	0,21	(202)	-26,50
PHYTOS	10 960	4,33	8 185	2,27	2 774	33,90
BOUTEILLES	15 072	5,95	8 981	2,49	6 091	67,82
BOUCHONS	5 063	2,00	5 124	1,42	(61)	-1,20
ETIQUETTES	6 507	2,57	12 291	3,40	(5 785)	-47,06
CAISSES ET CARTONS	5 335	2,11	6 315	1,75	(980)	-15,52
CAPSULES	6 589	2,60	13 513	3,74	(6 924)	-51,24
PALETTES	324	0,13			324	
PRODUITS OENOLOGIQUES	1 539	0,61	3 820	1,06	(2 281)	-59,72
<b>Marge brute de production</b>	<b>180 461</b>	<b>71,29</b>	<b>290 076</b>	<b>80,35</b>	<b>(109 615)</b>	<b>-37,79</b>
<b>Production de l'exercice + Marge commerciale</b>	<b>234 864</b>	<b>92,78</b>	<b>353 177</b>	<b>97,83</b>	<b>(118 313)</b>	<b>-33,50</b>
<b>Achats non stockés matières et fournitures</b>	<b>8 419</b>	<b>3,33</b>	<b>8 564</b>	<b>2,37</b>	<b>(145)</b>	<b>-1,70</b>
EAU	594	0,23	421	0,12	173	41,14
ELECTRICITE	5 596	2,21	5 775	1,60	(179)	-3,09
CARBURANTS GNR	1 398	0,55	1 856	0,51	(458)	-24,66
CARBURANTS	232	0,09	130	0,04	102	78,26
PETIT EQUIPEMENT	598	0,24	382	0,11	216	56,41
<b>Autres charges externes</b>	<b>202 480</b>	<b>79,98</b>	<b>252 136</b>	<b>69,84</b>	<b>(49 656)</b>	<b>-19,69</b>
SOUS TRAITANCE FACON CULTURALE	36 700	14,50	49 930	13,83	(13 230)	-26,50
SOUS TRAITANCE VENDANGES	12 610	4,98	12 902	3,57	(292)	-2,26
SOUS TRAITANCE MISE	6 238	2,46	10 384	2,88	(4 146)	-39,92
CREDIT BAIL BARRIQUES	9 252	3,65	16 802	4,65	(7 549)	-44,93
FERMAGES			27 586	7,64	(27 586)	-100,00
LOYERS INDIV RT	6 000	2,37	6 000	1,66		
AUTRES LOCATIONS - MAT			584	0,16	(584)	-100,00
ENTRETIEN CONSTRUCTION	524	0,21	885	0,25	(360)	-40,73
ENTR MATERIEL OUTILLAGE	4 516	1,78	1 926	0,53	2 591	134,52
ENTRETIEN PLANTATION	800	0,32			800	
ENT. VEHICULE ROULANT	3 340	1,32			3 340	
ASSURANCES AGRIGAN	379	0,15	329	0,09	50	15,28
ASSURANCE MATERIEL	516	0,20	458	0,13	58	12,65
AUTRES PRIMES ASSURANCE	2 212	0,87	2 422	0,67	(210)	-8,69
HONORAIRES OENOLOGUES	5 158	2,04	7 050	1,95	(1 893)	-26,84
HONORAIRES COMPTABLES	3 897	1,54	3 784	1,05	114	3,00
HONORAIRES CONSEILS			4 420	1,22	(4 420)	-100,00
HON. SAISIE INFORMATIQUE	287	0,11	279	0,08	8	3,01
HONORAIRES SOCIAL	47	0,02	310	0,09	(263)	-84,83
AUTRES HONORAIRES	7 896	3,12	356	0,10	7 539	N/S
HONORAIRES GESTION TROCARD SAS	18 000	7,11	18 000	4,99		



## Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/11/2023 12 31/10/2024 mois		01/11/2022 12 31/10/2023 mois		Variations %	
FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	143	0,06			143	
FRAIS COMMERCIAUX PAR SARL RT	75 000	29,63	75 000	20,78		
ANNONCES ET INSERTIONS	80	0,03	1 645	0,46	(1 565)	-95,14
FOIRES ET EXPOSITIONS	1 050	0,41	1 904	0,53	(854)	-44,84
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 426	0,96	3 826	1,06	(1 401)	-36,60
RECEPTIONS	41	0,02	35	0,01	6	18,35
SERV. BANCAIRES ET ASSIM.	1 587	0,63	1 964	0,54	(377)	-19,19
COTISATIONS PROFESSION.	3 779	1,49	3 355	0,93	424	12,63
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>(30 438)</b>	<b>-12,02</b>	<b>29 376</b>	<b>8,14</b>	<b>(59 813)</b>	<b>-203,61</b>
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés autres</b>	<b>4 831</b>	<b>1,91</b>	<b>8 739</b>	<b>2,42</b>	<b>(3 908)</b>	<b>-44,72</b>
TAXES FONCIERES	58	0,02	54	0,01	4	7,41
AUTRES DROITS	1 166	0,46	1 702	0,47	(536)	-31,49
CIVB	2 789	1,10	6 065	1,68	(3 276)	-54,02
ADAR	447	0,18	526	0,15	(79)	-15,02
CSG NON DED - COTIS EXPLOITANT	371	0,15	392	0,11	(21)	-5,36
<b>Salaires et traitements</b>	<b>10 691</b>	<b>4,22</b>	<b>39 901</b>	<b>11,05</b>	<b>(29 210)</b>	<b>-73,21</b>
SALAIRES (PERSONNEL SALARIE)	5 118	2,02	29 828	8,26	(24 710)	-82,84
REMUNERATION GERANCE	10 000	3,93	10 000	2,77		
PROV CONGES PAYES	(4 428)	-1,75	73	0,02	(4 501)	N/S
<b>Charges sociales</b>	<b>3 800</b>	<b>1,50</b>	<b>10 790</b>	<b>2,99</b>	<b>(6 989)</b>	<b>-64,78</b>
COTISATIONS MSA	924	0,36	5 621	1,56	(4 697)	-83,57
COTISATIONS AGRICA CPCEA CADRE	267	0,11	1 579	0,44	(1 312)	-83,08
COTI.SOC.PERS.EXPLOITANT	3 612	1,43	3 629	1,01	(17)	-0,47
PROV CH SOC S/ CP	(1 003)	-0,40	(39)	-0,01	(964)	N/S
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>(49 759)</b>	<b>-19,66</b>	<b>(30 054)</b>	<b>-8,33</b>	<b>(19 705)</b>	<b>-65,57</b>
<b>Autres produits d'exploitation</b>			<b>70</b>	<b>0,02</b>	<b>(70)</b>	<b>-99,99</b>
PROD.DIVERS GESTION COUR.			70	0,02	(70)	-99,99
<b>Transfert de charges</b>			<b>7 290</b>	<b>2,02</b>	<b>(7 290)</b>	<b>-100,00</b>
TRANSFERT CHARGES SOUMIS TVA			7 290	2,02	(7 290)	-100,00
<b>Dotations aux amortissements et provisions</b>	<b>35 695</b>	<b>14,10</b>	<b>39 825</b>	<b>11,03</b>	<b>(4 130)</b>	<b>-10,37</b>
DOT AMORT IMMO INCORP & CORP	35 695	14,10	39 825	11,03	(4 130)	-10,37
<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>1</b>		<b>363</b>	<b>0,10</b>	<b>(362)</b>	<b>-99,67</b>
CHARG.DIV.GESTION COURANT	1		363	0,10	(362)	-99,67
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>(85 455)</b>	<b>-33,76</b>	<b>(62 882)</b>	<b>-17,42</b>	<b>(22 574)</b>	<b>-35,90</b>
<b>Produits financiers</b>	<b>55</b>	<b>0,02</b>	<b>1 012</b>	<b>0,28</b>	<b>(957)</b>	<b>-94,53</b>
PRD'TS FIN. S/OP GROUPE			972	0,27	(972)	-100,00
AUTRES PROD. FINANCIERS	55	0,02	40	0,01	15	37,08
<b>Charges financières</b>	<b>37 527</b>	<b>14,82</b>	<b>36 311</b>	<b>10,06</b>	<b>1 216</b>	<b>3,35</b>
INTERETS SUR EMPRUNTS	35 566	14,05	34 964	9,69	602	1,72
INTERETS BANCAIRES	626	0,25	1 347	0,37	(721)	-53,49
CHARGES FIN. S/OPER GROUPE	1 334	0,53			1 334	
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>(122 927)</b>	<b>-48,56</b>	<b>(98 180)</b>	<b>-27,20</b>	<b>(24 747)</b>	<b>-25,21</b>



Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/11/2023	12	01/11/2022	12	Variations	%
	31/10/2024	mois	31/10/2023	mois		
Produits exceptionnels	39 565	15,63	114 001	31,58	(74 436)	-65,29
PRODUITS EXCEP/OP.GESTION	6 900	2,73	4 270	1,18	2 630	61,59
Repr.prov. Stocks/ Exceptionnel	32 665	12,90	109 731	30,40	(77 066)	-70,23
Charges exceptionnelles	59 047	23,32	77 146	21,37	(18 100)	-23,46
PENALITES D.	40	0,02			40	
PENALITES ND.	224	0,09	248	0,07	(25)	-9,87
AUTRES CHRGES EXC OP GST.			3 447	0,95	(3 447)	-100,00
VAL.CPT.IMM.CORP.CED(HBV)			4 020	1,11	(4 020)	-100,00
DOT.PROVIS./STOCKS	58 783	23,22	69 432	19,23	(10 649)	-15,34
Résultat exceptionnel	(19 482)	-7,70	36 854	10,21	(56 336)	-152,86
Résultat de l'exercice	(142 409)	-56,25	(61 326)	-16,99	(81 083)	-132,22

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'entreprise **SCEA HERITIERS DUBOS** ont été établis conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 135 609 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **274 484 euros** et un total **charges** de **416 893 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-142 409 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/11/2023** et finit le **31/10/2024**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les états financiers ont été établis en conformité avec:

- Le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 juin 1999
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements comptables :
  - \* 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
  - \* 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
  - \* 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage des biens non décomposables à l'origine.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## 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.

## 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.

## Impôts société

Le taux d'impôt société applicable est de 15% dans la limite de 38 120 euros et 33 1/3% au delà.

## Abandon de créances

Les comptes annuels arrêtés au 31/10/2020 ont intégré un abandon de créances avec retour à meilleure fortune pour un total de 228 888 € par :

- Madame TROCARD Marcelle : 113 056 € et

- l'Indivision ROY TROCARD : 115 832 €

Au 31 octobre 2023, aucun retour à meilleure fortune n'a été effectué.

Au 31 octobre 2024, aucun retour à meilleure fortune n'a été effectué.





RÉPUBLIQUE  
FRANÇAISE

Liberté  
Égalité  
Fraternité

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD

(2024)

Formulaire obligatoire  
(art. 223 du Code général des impôts)

Timbre à date du service

Exercice ouvert le		01112023		et clos le		31102024		Régime simplifié d'imposition <input type="checkbox"/>		Régime réel normal <input checked="" type="checkbox"/>	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe <input type="checkbox"/> Si PME innovante <input type="checkbox"/> Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) <input type="checkbox"/>											
<b>A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE</b>											
Désignation de la société						Adresse du siège social					
SCEA HERITIERS DUBOS											
SIRET 41522861800013											
Adresse du principal établissement						Ancienne adresse en cas de changement					
BONNOIS											
33850 LEOGNAN											
<b>RÉGIME FISCAL DES GROUPES</b>											
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)											
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante						SIRET					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :											
<b>B ACTIVITÉ</b>											
Activités exercées						Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>					
<b>C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)</b>											
1. Résultat fiscal Bénéfice imposable au taux normal 0 Bénéfice imposable à 15% Déficit 142 145											
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%											
2. Plus-values											
PV à long terme imposables à 15%				PV à long terme imposables à 19%				PV exonérées (art. 238 quindecies)			
Autres PV imposables à 19%				PV à long terme imposables à 0%							
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations											
Entreprises nouvelles art. 44 sexies <input type="checkbox"/>				Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>				Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A <input type="checkbox"/>			
Reprise d'entreprise en difficulté art.44 septies <input type="checkbox"/>				Zones franches d'activité art.44 quaterdecies <input type="checkbox"/>				Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies <input type="checkbox"/>			
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>				Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="checkbox"/>				Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies <input type="checkbox"/>			
Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>								Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies <input type="checkbox"/>			
								Autres dispositifs <input type="checkbox"/>			
								Plus-values exonérées relevant du taux de 15% <input type="checkbox"/>			
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI <input type="checkbox"/>											
<b>D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)</b>											
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts											
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.											
<b>E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)</b>											
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%											
<b>F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)</b>											
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %											
<b>G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4</b>											
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>											
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :											
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>											
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :											
4- Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, l'Etat de résidence et le numéro d'identification fiscale de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :											
<b>H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE</b>											
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé CADOR											
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :											
FIDUCIAIRE CONSEIL & EXPERTISE 2 chemin du moulin de lavaud POMEROL 33500 POMEROL						Nom et adresse du conseil :					
Tél : 05 57 51 12 53						Tél :					
OGA/OMGA <input type="checkbox"/> Viseur conventionné <input type="checkbox"/> (Cochez la case correspondante)											
Identité du déclarant :											
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :						Date : 11022025 Lieu : LEOGNAN					
						Qualité et nom du signataire : GERANT					
N° d'agrément :						Signature : TROCARD J.					
Examen de conformité fiscale (ECF) <input type="checkbox"/> prestataire :											

**SCEA HERITIERS DUBOS**  
31102024

# I RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

Payées par la société elle-même	(a)
Payées par un établissement chargé du service des titres	(b)

(c)

(d)

(e)

(a)

---

(i)

total (a à h)

## J RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

Pour les SARL	
Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	2

Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.

Montant des sommes versées :

à titre  
de traitements  
émoluments  
et indemnités  
proprement dits

à titre de frais de représentation,  
de mission et de déplacement

à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	5	6	7	8	9	10	11	12

Indemnités  
forfaitaires

Rembo  
semen  
6

Indemnité forfaitaire	7
--------------------------	---

Rembour-  
sements  
8

TROCARD Jean-Charles      Gérant  
CHATEAU LABORDE

33500 LALANDE DE POMEROL

628

2023

IMPOT SUR LES SOCIETES  
ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

N° 2065 Bis-SD (SUITE)  
(2024)

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise et Date de clôture de l'exercice		SCEA HERITIERS DUBOS 31102024	
K	DIVERS		
NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)			
ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)			
L	CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION		
REMUNERATIONS	Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2023, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.		
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages		
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %, 15% ou 19 %			
	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater )	Taux de 19 %
M VLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
M VLT imputée sur les P VLT de l'exercice			
M VLT réalisée au cours de l'exercice			
M VLT restant à reporter			
M	CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)		
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice			
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice			



Désignation de l'entreprise : <b>SCEA HERITIERS DUBOS</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>						
Adresse de l'entreprise : <b>BONNOIS</b>		Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>						
Numéro SIRET * <b>4 1 5 2 2 8 6 1 8 0 0 0 1 3</b>		Néant <input type="checkbox"/>						
		Exercice N, clos le, <b>31102024</b>						
		N-1 <b>31102023</b>						
		Net <b>3</b>						
		Net <b>4</b>						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CC				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC	1 099	1 099		
		Fonds commercial (1)	AH	AI	11 027	11 027		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC	526 395	192 123	334 272	344 326
		Constructions	AP	AC	518 088	516 616	1 473	11 699
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	300 452	256 889	43 563	58 477
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	13 783	13 783		502
		Immobilisations en cours	AV	AW	32 839		32 839	32 839
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV				
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE	1 846		1 846	1 801
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	6 941		6 941	6 941
TOTAL (II)		BJ		1 412 471	BK	979 411	433 059	468 709
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU	1 009 056	248 631	760 425	804 832
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	21		21	21
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	775 154		775 154	706 009
		Autres créances (3)	BZ	CA	157 406		157 406	77 170
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE				
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	5 526		5 526	2 095	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	4 018		4 018	4 552	
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 951 181	248 631	1 702 550	1 594 680	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	3 363 651	1 228 042	2 135 609	2 063 390	
Renvois : (1) Dont droit au bail. <b>11 027</b>		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	6 941	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :		Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise		SCEA HERITIERS DUBOS		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....10 028..... )	DA	10 028	10 028	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	642 108	642 108	
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI )	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG			
	Report à nouveau	DH	(234 626)	(173 300)	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(142 409)	(61 326)	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		DL	275 102	417 511	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TO TAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TO TAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	626 567	868 924	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	64 330	62 533	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	282 880	219 036	
	Dettes fiscales et sociales	DY	139 251	132 331	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	747 479	363 055	
Compte régul.	EB				
	EC	1 860 507	1 645 879		
	ED				
	EE	2 135 609	2 063 390		
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 706 107	1 435 600	
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	414 733	416 312	

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

Désignation de l'entreprise : SCEA HERITIERS DUBOS										Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N						Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC					
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD	253 154	FE		FF	253 154	360 997			
		FG		FH		FI					
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	253 154	FK		FL	253 154	360 997			
	Production stockée *					FM	(18 290)	(7 820)			
	Production immobilisée *					FN					
	Subventions d'exploitation					FO					
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP		7 290			
	Autres produits (1) (11)					FQ		70			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	234 864	360 538		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS					
	Variation de stock (marchandises) *					FT					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	54 403	63 102			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	210 898	260 700			
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	4 831	8 739			
	Salaires et traitements *					FY	10 691	39 901			
	Charges sociales (10)					FZ	3 800	10 790			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobili- -sations $\left\{ \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements *} \\ \text{dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al 3)} \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array} \right.$	HS			GA	35 695	39 825			
						GB					
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC					
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD					
	Autres charges (12)				GE	1	363				
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	320 319	423 419		
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(85 455)	(62 882)			
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH					
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		972			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	55	40			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM					
	Différences positives de change					GN					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO					
Total des produits financiers (V)						GP	55	1 012			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ					
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	37 527	36 311			
	Différences négatives de change					GS					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT					
Total des charges financières (VI)						GU	37 527	36 311			
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(37 472)	(35 299)			
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(122 927)	(98 180)			



4

## COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2024

Désignation de l'entreprise <b>SCEA HERITIERS DUBOS</b>				Néant <input type="checkbox"/> *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	6 900	4 270	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	32 665	109 731	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	39 565	114 001	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	264	3 695	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		4 020	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	58 783	69 432	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	59 047	77 146	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(19 482)	36 854	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	274 484	475 550	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	416 893	536 877	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	(142 409)	(61 326)	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HY		
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier			IG		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HP	9 252	16 802
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			HQ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IH		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			IJ		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			IK		
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			HX		
	(9)	Dont transferts de charges			RC		
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) de l'exploitant (13) A5			RD		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A1		7 290
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A2	3 612	3 629
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 3 612			A3		
	(13)	dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			A4		
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
					Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
	REPRISE RPROVISION SUR STOCK 2017, 2020, 2021 et 2022						32 665
	PENALITES ET AMENDES				264		
	PROVISION SUR STOCK 2024 ET COMPL. 2023				58 783		
AIDE FONDS URGENCE VITICULTURE 2024						6 900	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N			
				Charges antérieures		Produits antérieurs	

(Ne pas reporter le montant des centimes)\*

Désignation de l'entreprise <b>SCEA HERITIERS DUBOS</b>										Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
								Conséquences à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	12 126	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains					KG	526 395	KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	[ Dont Composants	L9		KJ	441 793	KK		KL		
		Sur sol d'autrui	[ Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		[ Dont Composants	M2		KP	76 295	KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		[ Dont Composants	M3		KS	300 452	KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV		KW		KX		
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB		LC		LD		
		Emballages récupérables et divers *				LE	13 783	LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH	32 839	LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN	1 391 558	LO		LP		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
		Autres participations					8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés					1P	1 801	1R		1S	45		
Prêts et autres immobilisations financières					1T	6 941	1U		1V			
TOTAL IV					LQ	8 742	LR		LS	45		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)							ØG	1 412 426	ØH		ØJ	45
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *, ou évaluation par mise en équivalence		
						par virement de poste à poste		3		4		
						par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV	12 126	LW		
CORPORELLES	Terrains					IP		LX	526 395	LY		
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA	441 793	MB			
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME			
		Inst. gales, agenets et am. des constructions			IS		MG	76 295	MH			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ	300 452	MK			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenets, aménagements divers			IU		MM		MN			
		Matériel de transport			IV		MP		MQ			
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS		MT			
		Emballages récupérables et divers *			IX		MV	13 783	MW			
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ	32 839	NA		
	Avances et acomptes					NC		ND		NE		
	TOTAL III					IY		NG	1 391 558	NH		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7	
		Autres participations					IØ		ØX		ØY	
Autres titres immobilisés					I1		2B	1 846	2C			
Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E	6 941	2F			
TOTAL IV					I3		NJ	8 787	NK			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)							I4		ØK	1 412 471	ØL	



Exercice N clos le : 31 10 2024

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

Désignation de l'entreprise : SCEA HERITIERS DUBOS

Néant ☒ \*

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 Concessions, brevets et droits similaires	1	2			5	6
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

(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'entreprise 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'entreprise 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° 2051) 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 ..... =

Le cadre B est servi par les seules entreprises 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 entreprises 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 de l'entreprise : <b>SCEA HERITIERS DUBOS</b>										Néant <input type="checkbox"/>	
<b>CADRE A</b>		<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais établissement et développement		CY		EL		EM		EN			
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ			
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH			
<b>TOTAL I</b>		RK		RM		RN		RO			
Terrains		PI	182 069	PJ	10 053	PK		PL	192 123		
Constructions	Sur sol propre	PM	431 485	PN	8 836	PO		PQ	440 320		
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV	74 905	PW	1 390	PX		PY	76 295		
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	241 976	QA	14 914	QB		QC	256 889		
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD		QE		QF		QG			
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK			
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		QM		QN		QO			
corporelles	Emballages récupérables et divers	QP	13 282	QR	502	QS		QT	13 783		
	<b>TOTAL II</b>	QU	943 716	QV	35 695	QW		QX	979 411		
<b>TOTAL GENERAL (I + II)</b>		ON	943 716	OP	35 695	OQ		OR	979 411		
<b>CADRE B</b>		<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b>									
Immob. 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 établissements		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Fonds commercial		RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV			
Autres immob. incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
<b>TOTAL I</b>		RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
<b>TOTAL II</b>		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations <b>TOTAL III</b>		NL				NM				NO	
Total général (I + II + III)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)			NY	Total général non ventilé (NW - NY)			NZ	
<b>CADRE C</b>											
<b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *</b>		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

Désignation de l'entreprise : <b>SCEA HERITIERS DUBOS</b>								Néant <input type="checkbox"/> *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	<b>TOTAL I</b>	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	<b>TOTAL II</b>	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations <ul style="list-style-type: none"><li>- incorporelles</li><li>- corporelles</li><li>- titres mis en équivalence</li><li>- titres de participation</li><li>- autres immobilisations financières (1) *</li></ul>	6A		6B		6C		6D	
		6E		6F		6G		6H	
		Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		9U		9V		9W		9X	
		Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N	222 513	6P	58 783	6R	32 665	6S	248 631
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	<b>TOTAL III</b>	7B	222 513	TY	58 783	TZ	32 665	UA	248 631
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III )</b>	7C	222 513	UB	58 783	UC	32 665	UD	248 631
Dont dotations et reprises	{ <ul style="list-style-type: none"><li>- d'exploitation</li><li>- financières</li><li>- exceptionnelles</li></ul>	UE		UF					
		UG		UH					
		UJ	58 783	UK	32 665				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.									



Désignation de l'entreprise : <b>SCEA HERITIERS DUBOS</b>										Néant <input type="checkbox"/> *	
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		UL		UM		UN			
		Prêts (1) (2)		UP		UR		US			
		Autres immobilisations financières		UT	6 941	UV	6 941	UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux		VA							
		Autres créances clients		UX	775 154		775 154				
		Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO )		ZI							
		Personnel et comptes rattachés		UY							
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ							
		Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM							
			Taxe sur la valeur ajoutée	VB	44 185		44 185				
			Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN							
			Divers	VP							
		Groupe et associés (2)		VC	13 372		13 372				
		Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	99 849		99 849				
		Charges constatées d'avance		VS	4 018		4 018				
		TOTAUX		VT	943 519	VU	943 519	VV			
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice		VD							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF	13 372						
	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)		7Y							
		Autres emprunts obligataires (1)		7Z							
		Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	16 288		16 288				
			à plus d' 1 an à l'origine	VH	610 279		455 879		154 400		
		Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A							
		Fournisseurs et comptes rattachés		8B	282 880		282 880				
		Personnel et comptes rattachés		8C							
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	8 970		8 970				
		Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E							
			Taxe sur la valeur ajoutée	VW	130 165		130 165				
			Obligations cautionnées	VX							
			Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	116		116				
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J							
		Groupe et associés (2)		VI	64 330		64 330				
		Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	747 479		747 479				
		Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2							
		Produits constatés d'avance		8L							
		TOTAUX		VY	1 860 507	VZ	1 706 107		154 400		
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques VL		64 330		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	236 726	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.					

Désignation de l'entreprise : <b>SCEA HERITIERS DUBOS</b>				Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : <b>31102024</b>			
<b>I. RÉINTEGRATIONS</b>				<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>		<b>WA</b>			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						<b>WB</b>		
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE	<b>XE</b>		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))		RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX	<b>XW</b>		
	Amendes et pénalités		WJ	264	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *		XZ		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *						<b>XY</b>		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						<b>17</b>		
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	<b>K7</b>		
	Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		{ - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %				<b>18</b>	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions				<b>ZN</b>			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)						<b>WN</b>			
						<b>WO</b>			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW	<b>XR</b>	
					Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8	<b>WQ</b>	
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						<b>Y1</b>			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						<b>Y3</b>			
<b>TOTAL I</b>						<b>WR</b>	<b>264</b>		
<b>II. DÉDUCTIONS</b>				<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>		<b>WS</b>			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *						<b>WT</b>			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)						<b>WU</b>			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		{ - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs				<b>WV</b>		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %						<b>WH</b>		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *						<b>WP</b>		
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation)						<b>WW</b>		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)						<b>XB</b>		
	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer *						<b>16</b>		
	Majoration d'amortissement *						<b>WZ</b>		
	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficulté 44 septies)						<b>XA</b>		
	Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies)						<b>ZX</b>		
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)						<b>ZY</b>		
Mesures d'incitation	Entreprises nouvelles 44 sexies						<b>XD</b>		
	Société investissement immobilier cotées (art. 208C)						<b>XF</b>		
	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)								
	Zone de revitalisation nulle (art. 44 quinquies)								
	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)								
	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)								
	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)								
	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)								
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)						<b>XS</b>		
	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)						<b>YG</b>		
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)		YA	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)		YB	Créance déduite par le report en arrière de déficit		ZI	
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)		YI	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YL				
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)						YC			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)						YD			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies E)						YE			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)						YF			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies G)						YG			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies H)						YH			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies I)						YI			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies J)						YJ			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies K)						YK			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies L)						YL			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies M)						YM			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies N)						YN			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies O)						YO			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies P)						YP			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies Q)						YQ			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies R)						YR			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies S)						YS			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies T)						YT			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies U)						YU			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies V)						YV			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies W)						YW			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies X)						YX			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies Y)						YY			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies Z)						YZ			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies AA)						ZA			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies AB)						ZB			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies AC)						ZC			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies AD)						ZD			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies AE)						ZE			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies AF)						ZF			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies AG)						ZG			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies AH)						ZH			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies AI)						ZI			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies AJ)						ZJ			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies AK)						ZK			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies AL)						ZL			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies AM)						ZM			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies AN)						ZN			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies AO)						ZO			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies AP)						ZA			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies AQ)						ZB			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies AR)						ZC			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies AS)						ZD			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies AT)						ZE			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies AU)						ZF			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies AV)						ZG			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies AW)						ZH			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies AX)						ZI			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies AY)						ZJ			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies AZ)						ZK			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies BA)						ZL			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies BB)						ZM			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies BC)						ZN			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies BD)						ZO			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies BE)						ZA			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies BF)						ZB			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies BG)						ZC			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies BH)						ZD			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies BI)						ZE			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies BJ)						ZF			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies BK)						ZG			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies BL)						ZH			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies BM)						ZI			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies BN)						ZJ			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies BO)						ZK			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies BP)						ZL			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies BQ)						ZM			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies BR)						ZN			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies BS)						ZO			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies BT)						ZA			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies BU)						ZB			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies BV)						ZC			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies BW)						ZD			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies BX)						ZE			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies BY)						ZF			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies BZ)						ZG			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies CA)						ZH			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies CB)						ZI			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies CC)						ZJ			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies CD)						ZK			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies CE)						ZL			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies CF)						ZM			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies CG)						ZN			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies CH)						ZO			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies CI)						ZA			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies CJ)						ZB			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies CK)						ZC			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies CL)						ZD			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies CM)						ZE			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies CN)						ZF			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies CO)						ZG			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies CP)						ZH			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies CQ)						ZI			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies CR)						ZJ			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies CS)						ZK			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies CT)						ZL			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies CU)						ZM			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies CV)						ZN			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies CW)						ZO			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies CX)						ZA			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies CY)						ZB			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies CZ)						ZC			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies DA)						ZD			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies DB)						ZE			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies DC)						ZF			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies DD)						ZG			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies DE)						ZH			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies DF)						ZI			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies DG)						ZJ			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies DH)						ZK			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies DI)						ZL			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies DJ)						ZM			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies DK)						ZN			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies DL)						ZO			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies DM)						ZA			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies DN)						ZB			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies DO)						ZC			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies DP)						ZD			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies DQ)						ZE			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies DR)						ZF			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies DS)						ZG			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies DT)						ZH			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies DU)						ZI			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies DV)						ZJ			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies DW)						ZK			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies DX)						ZL			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies DY)						ZM			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies DZ)						ZN			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies EA)						ZO			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies EB)						ZA			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies EC)						ZB			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies ED)						ZC			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies EE)						ZD			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies EF)						ZE			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies EG)						ZF			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies EH)						ZG			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies EI)						ZH			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies EJ)						ZI			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies EK)						ZJ			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies EL)						ZK			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies EM)						ZL			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies EN)						ZM			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies EO)						ZN			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies EP)						ZO			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies EQ)						ZA			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies ER)						ZB			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies ES)						ZC			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies ET)						ZD			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies EU)						ZE			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies EV)						ZF			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies EW)						ZG			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies EX)						ZH			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies EY)						ZI			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies EZ)						ZJ			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies FA)						ZK			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies FB)						ZL			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies FC)						ZM			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies FD)						ZN			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies FE)						ZO			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies FF)						ZA			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies FG)						ZB			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies FH)						ZC			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies FI)						ZD			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies FJ)						ZE			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies FK)						ZF			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies FL)						ZG			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies FM)						ZH			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies FN)						ZI			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies FO)						ZJ			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies FP)						ZK			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies FQ)						ZL			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies FR)						ZM			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies FS)						ZN			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies FT)						ZO			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies FU)						ZA			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies FV)						ZB			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies FW)						ZC			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies FX)						ZD			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies FY)						ZE			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies FZ)						ZF			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies GA)						ZG			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies GB)						ZH			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies GC)						ZI			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies GD)						ZJ			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies GE)						ZK			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies GF)						ZL			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies GH)						ZM			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies GI)						ZN			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies GJ)						ZO			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies GK)						ZA			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies GL)						ZB			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies GM)						ZC			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies GN)						ZD			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies GO)						ZE			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies GP)						ZF			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies GQ)						ZG			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies GR)						ZH			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies GS)						ZI			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies GT)						ZJ			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies GU)						ZK			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies GV)						ZL			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies GW)						ZM			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies GX)						ZN			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies GY)						ZO			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies GZ)						ZA			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies HA)						ZB			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies HB)						ZC			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies HC)						ZD			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies HD)						ZE			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies HE)						ZF			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies HF)						ZG			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies HG)						ZH			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies HH)						ZI			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies HI)						ZJ			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies HJ)						ZK			
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies HK)						ZL			

2058A - Réintégrations diverses  
au 31/10/2024

Libellé	Montant
Totalisation	



## 2058A - Déductions diverses

### au 31/10/2024

Libellé	Montant
Totalisation	

Désignation de l'entreprise <b>SCEA HERITIERS DUBOS</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	205 634	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4 ter		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	205 634	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ	142 145	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	347 779	
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I, 1 <sup>er</sup> bis A1, 1 <sup>er</sup> du CGI, dotations de l'exercice	ZT		
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I, 1 <sup>er</sup> bis A1, 2 du CGI *	ZV		ZW
Provisions pour risques et charges *			
	8X		8Y
	8Z		9A
	9B		9C
Provisions pour dépréciation *			
	9D		9E
	9F		9G
	9H		9J
Charges à payer			
	9K		9L
	9M		9N
	9P		9R
	9S		9T
<b>TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)</b> à reporter au tableau 2058-A :			
		↓ ligne W1	↓ ligne WU

CONSÉQUENCE DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)			
Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

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

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

Désignation de l'entreprise : <b>SCEA HERITIERS DUBOS</b>										Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES (I)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC	(173 300)	AFFECTATIONS (I)	Affectations aux réserves - Réserve légale - Autres réserves	ZB					
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	(61 326)			ZD					
	Prélèvements sur les réserves	OE				ZE					
						ZF					
	TOTAL I	OF	(234 626)				ZG	(234 626)			
							ZH	(234 626)			
RENSEIGNEMENTS DIVERS											
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) J7				YQ		Exercice N :		Exercice N-1 :		
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR						
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS						
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance				YT	55 549	73 216				
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) J8				XQ	6 000	34 170				
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU						
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	35 427	34 199				
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV						
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES				ST	113 922	119 115				
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	210 898	260 700				
	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW						
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) ZS				9Z	4 831	8 739				
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	4 831	8 739				
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée				YY	50 631	74 566				
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	50 422	49 787				
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2023) *				OB	10 691					
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				OS						
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK	2,00 %	2,00 %				
	- Numéro de centre de gestion agréé * XP				- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 Sinon 0)				ZR	0	
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								RG		
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI								RH		
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe JA		Plus-values à 15% JK		Plus-values à 0% JL						
			Plus-values à 19% JM		Imputations JC						
	Groupe : résultat d'ensemble JD		Plus-values à 15% JN		Plus-values à 0% JO						
			Plus-values à 19% JP		Imputations JF						
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH		N° SIRET de la société mère du groupe JJ								

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).



Désignation de l'entreprise : <b>SCEA HERITIERS DUBOS</b>						Néant <input checked="" type="checkbox"/>	
<b>A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE</b>							
Nature et date d'acquisition 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 - Immobilisations *	1	BARRIQUES					
	2	BARRIQUES					
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
<b>B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES</b>			<b>Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *</b>				
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)
⑦				⑧	⑨	⑩	
				19%	15% ou 12,80%	0%	⑪
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))						
CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))			( A )	( B )	( C )		
CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)				( Ventilation par taux )			

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Désignation de l'entreprise : <b>SCEA HERITIERS DUBOS</b>		Néant <input checked="" type="checkbox"/>			
<b>A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME</b> (à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)					
Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
<b>Plus-values réalisées  au cours de  l'exercice</b>	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies I ter et I quater CGI)				
	<b>TOTAL 1</b>				
<b>Plus-values réalisées  au cours des exercices antérieurs</b>	Imposition répartie	Montant net des plus- values réalisées à l'origine	Montant anté- rieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de N - 1				
	N - 2				
	N - 1				
	N - 2				
	N - 3				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies I ter et I quater du CGI) N - 4				
	N - 5				
	(à préciser) au titre de : N - 6				
	N - 7				
	N - 8				
	N - 9				
<b>TOTAL 2</b>					
<b>B PLUS-VALUES REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS</b> Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.					
<input type="checkbox"/> Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)			<input type="checkbox"/> Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)		
Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant anté- rieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
<b>TOTAL</b>					

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

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : **SCEA HERITIERS DUBOS**Néant ☒ \*

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,80 % ② .

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées  
exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ① \*.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€  
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① \*.

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

Origine ①	Moins-values à 12,80 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ③	Solde des moins-values à 12,80 % ④
Moins-values nettes N			
N - 1			
N - 2			
Moins-values nettes à N - 3 long terme			
subies au			
cours des			
dix exercices			
antérieurs			
(montants			
restant à			
déduire à la			
clôture du			
dernier			
exercice)			
N - 9			
N - 10			

## II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES \*

Origine ①	Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ④	Solde des moins-values à reporter col. ⑤ = ② + ③ - ④ - ⑤
	A 19 % ou à 15 % ②	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ③	A 15 % ou à 19 % ⑥		
Moins-values nettes N					
N - 1					
N - 2					
Moins-values nettes à long terme à long terme					
subies au					
cours des					
dix exercices					
antérieurs					
(montants					
restant à					
déduire à la					
clôture du					
dernier					
exercice)					
N - 9					
N - 10					

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



**RESERVE SPECIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME  
RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

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

Désignation de l'entreprise : <b>SCEA HERITIERS DUBOS</b>					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
<b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N</b>						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
<b>TOTAL (ligne 1 et 2)</b>	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
<b>TOTAL (ligne 4 et 5)</b>	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
<b>II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)</b>						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

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

Désignation de l'entreprise : <b>SCEA HERITIERS DUBOS</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : <b>01/11/2023</b>		et clos le : <b>31/10/2024</b>	
		Durée en nombre de mois <b>12</b>	
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>			
Effectifs moyens du personnel	YP	1	
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
<b>I - Chiffre d'affaire de référence CVAE</b>			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	253 154	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT		
<b>TOTAL 1</b>	<b>OX</b>	<b>253 154</b>	
<b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF		
Variation positive des stocks	OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
<b>TOTAL 2</b>	<b>OM</b>		
<b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Achats	ON	62 822	
Variation négative des stocks	OQ	18 290	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	187 227	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	4 460	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	1	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
<b>TOTAL 3</b>	<b>OJ</b>	<b>272 800</b>	
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la Valeur Ajoutée	<b>TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3</b>	<b>OG</b>	<b>(19 646)</b>
<b>V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises</b>			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		<b>SA</b>	<b>(19 646)</b>
<b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	<b>EV</b>		
Chiffre d'affaires de référence CVAE	<b>GX</b>	253 154	
Effectifs au sens de la CVAE	<b>EY</b>		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	<b>HX</b>		
Période de référence	<b>GY</b>	<b>GZ</b>	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	<b>HR</b>		

17

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2059-F 2024

Formulaire obligatoire  
(art 38 de l'ann. III au C.G.F.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

N° de dépôt

☒ (1)Néant ☐

EXERCICE CLOS LE 31/10/2024

N° SIRET 41522861800013

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SCEA HERITIERS DUBOS

ADRESSE ( voie ) BONNOIS

CODE POSTAL

33850

VILLE

LEOGNAN

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 658

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4

## I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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) MLE Nom patronymique TROCARD Prénom(s) ELISABETH  
Nom marital ROY % de détention 4,56 Nb de parts ou actions 30  
Naissance : Date 01051966 N° département 33 Commune LIBOURNE Pays FRANCE  
Adresse : N° 17 Voie Bis RUE VOLTAIRE  
Code postal 92300 Commune LEVALLOIS PERRET Pays FRANCE

Titre (2) MR Nom patronymique TROCARD Prénom(s) JEAN CHARLES  
Nom marital % de détention 95,44 Nb de parts ou actions 628  
Naissance : Date 06021969 N° département 33 Commune LIBOURNE Pays FRANCE  
Adresse : N° Voie LABORDE  
Code postal 33500 Commune LALANDE DE POMEROL Pays FRANCE

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de 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 ou MLE pour Mademoiselle.

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



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)

Néant ☒

EXERCICE CLOS LE 31/10/2024

N° SIRET 41522861800013

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SCEA HERITIERS DUBOS

ADRESSE ( voie ) BONNOIS

CODE POSTAL 33850 VILLE LEOGNAN

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

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

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

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

## Taux réduit d'IS

Détermination des bénéfices soumis au taux réduit  
(Article 219-I-b du CGI, ann III, art. 46 quater-OZZ bis A)

Identification de la société		
Désignation de la société et adresse de son établissement principal	N° de SIRET de son établissement principal	Code NAF
SCEA HERITIERS DUBOS	41522861800013	0121Z
	Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre)	
BONNOIS		
33850 LEOGNAN		

### I. Résultats de l'exercice

A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun		
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs (tableau 2058-A, ligne XI ou tableau 2033-B, ligne 352)	
b	Dont plus-value nette à court terme (tableau 2059-A, total colonne 9 ou tableau 2033-C, ligne 596)	
c	Déficits antérieurs imputés au titre de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XL ou tableau 2033-B, ligne 360)	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WY)	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au I de l'article 39 terdecies du CGI (tableau 2059-A, ligne 17 ou tableau 2033-C, ligne 593)	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WW et XB)	

### II. Bénéfices soumis au taux réduit

g	Montant maximum éligible au taux réduit : 38 120 € ou 42 500 € x (Durée de l'exercice en mois / 12)	
h	Dont plus-value nette à court terme imposable	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	
j	Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au I de l'article 39 terdecies du CGI	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au I de l'article 39 terdecies du CGI	
	Total des lignes h à k à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065	

### III. Bénéfices soumis au taux normal

l	Total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065	
---	---	--

### IV. Plus-value nette à long terme soumise au taux de 15%

m	Total des lignes (d-j-k) à reporter cadre C-2 de l'imprimé n°2065	
---	---	--