

SCEA CHATEAU HAUT COTEAU

Saint Corbian
33180 SAINT ESTEPHE

SIREN : 348379991

**Comptes annuels au
31 juillet 2025**

Membre indépendant



DIFFERENCE

**ORDRE DES
EXPERTS
COMPTABLES**

AQUITAINE



Bruges - 35-40 Avenue Maryse Bastié - 33520 BRUGES - Tél. : 05 33 09 04 81

Cérons - 67 Rue de la Gare - 33720 CERONS - Tél. : 05 57 98 02 50

E.mail : sodarex@sodarex.com / www.sodarexavenir.com

SODAREX AVENIR

Société par Actions Simplifiée au capital de 400 000 Euros - RCS BORDEAUX 753 011 618
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES DE LA RÉGION AQUITAINE

SCEA CHATEAU HAUT COTEAU

Sommaire

Attestation	1
----- B I L A N -----	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Détail du Bilan Actif	5
Détail du Bilan Passif	7
----- R E S U L T A T -----	9
Compte de resultat	10
Détail Compte de Résultat	11
Regles et méthodes comptables	15
Actif Immobilisé	17
Amortissements	18
Créances et Dettes	19
Charges constatées d'avance	20
----- ETATS FISCAUX -----	21
AGR - Déclaration 2143 - Impôts sur les Bénéfices /1	22
AGR - Déclaration 2143 - Impôts sur les Bénéfices /2-1	23
AGR-RN Cerfa BILAN ACTIF - 2144 /1	24
AGR-RN Cerfa BILAN PASSIF - 2145 /1	25
AGR-RN Cerfa COMPTE DE RESULTAT - 2146 /1	26
AGR-RN Cerfa COMPTE DE RESULTAT - 2146BIS /1	27
AGR-RN Cerfa IMMOBILISATIONS - 2147 /1	28
AGR-RN Cerfa AMORTISSEMENTS - 2148 /1	29
AGR-RN Cerfa PROVISIONS - 2149 /1	30
AGR-RN Cerfa CREANCES ET DETTES - 2150 /1	31
AGR-RN Cerfa RESULTAT FISCAL - 2151 /1	32
2151 - Divers a réintégrer	33

SCEA CHATEAU HAUT COTEAU

Sommaire

	Annexe libre	34
	AGR-RN Cerfa DEFICITS ET PROVISIONS - 2151BIS /1	35
	AGR-RN Cerfa RENSEIGNEMENTS DIVERS - 2151TER /1	36
	AGR-RN Cerfa PLUS ET MOINS VALUES - 2152 /1	37
/1	AGR-RN Cerfa AFFECTATION PLUS ET MOINS VALUES - 2152Bis	38
	AGR-RN Cerfa Composition capital social - 2153 /1-1	39
	AGR-RN Cerfa Composition capital social - 2153 /2-1	40
	OGBA00 - Déclaration du professionnel de l'expertise comptable	41
	OGBA01 - Informations générales	42
	OGBA02 - Renseignements fiscaux	43
	OGBA03 - Tva collectée	44
	OGBA05 - Informations spécifiques	45

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du *23 décembre 2008*, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SCEA CHATEAU HAUT COTEAU** relatifs à l'exercice du **01/08/2024** au **31/07/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 1 405 641 euros

Chiffre d'affaires : 575 644 euros

Résultat net comptable : -30 563 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 CERONS
Le 02 octobre 2025

Cyrille REDON
Expert-comptable

Signé par Cyrille Redon
Le 15 oct. 2025



doc_1dAl
tx_JgZga0Xg68yw

Etats financiers au 31/07/2025

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/07/2025			31/07/2024
		Bruts	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement & rech. et dévelop.				
	Autres	6 888	6 888		
	Avances et acomptes				
	IMMO. CORPORELLES (hors biens vivants)				
	Terrains				
	Aménagements fonciers	4 132	3 638	494	752
	Améliorations du fonds				
	Constructions	611 071	569 895	41 177	50 745
	Installations techniques, matériel et outillage	406 126	401 499	4 627	8 174
	Autres	50 434	20 564	29 870	18 593
	IMMO. CORPORELLES (biens vivants)				
	Animaux reproducteurs				
	Animaux de service	380	380		
	Plantations pérennes et végétaux immobilisés	46 305	26 434	19 871	21 872
	AUTRES IMMO. CORPORELLES				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
	Participations	760		760	760
	Créances rattachées à des participations				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 919		1 919	1 874
Total de l'actif immobilisé		1 128 015	1 029 298	98 717	102 768
ACTIF CIRCULANT	STOCKS				
	Animaux et végétaux en terre (cycle long)	172 485		172 485	183 189
	Animaux et végétaux en terre (cycle court)				
	En cours de production de biens et svces(c.l.)		67 264	(67 264)	(43 603)
	En cours de production de biens et svces(c.c.)				
	Approvisionnements et marchandises	25 562		25 562	35 630
	Produits intermédiaires et finis	1 081 460		1 081 460	941 904
	AVANCES ET ACOMPTES VERSES / CDES				
	CREANCES				
	Clients et comptes rattachés	38 406		38 406	63 972
	Autres clients et comptes rattachés				
	Autres	46 667		46 667	46 403
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	5 802		5 802	85 544
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	3 807		3 807	8 131
	TOTAL II	1 374 188	67 264	1 306 925	1 321 171
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF		2 502 203	1 096 562	1 405 641	1 423 939

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/07/2025

31/07/2024

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel	54 119	54 119
	Primes émissions, fusions, apports		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves :		
	Réserves légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres	348 381	319 442
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(30 563)	28 938
PROVISIONS	Subventions d'investissements		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		371 937	402 500
DETTE	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTE	DETTE FINANCIERE		
	Emprunts dettes établissements de crédit	75 004	113 709
	Emprunts Fonciers		24
	Concours bancaires et découverts	439 417	323 270
	Autres	68 965	100 546
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	92 348	93 931
	AUTRES DETTE		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 158	117 314
	Dettes autres fournisseurs sur comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales	32 871	37 880
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	242 941	234 765
	COMPTES DE REGULARISATION		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	1 033 705	1 021 439
	Ecarts de conversion passif		

TOTAL PASSIF

1 405 641

1 423 939

Résultat de l'exercice exprimé en centimes

(30 563,42)

28 938,28

(1) dont dettes à moins d'un an

941 357

870 282

dont dettes à plus d'un an

57 226

Détail du Bilan Actif

Etat exprimé en euros		01/08/2024 31/07/2025	12 mois	01/08/2023 31/07/2024	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé							
TOTAL I- Actif Immobilisé NET AGR		98 717	7,02	102 768	7,22	(4 051)	-3,94
Total des Immobilisations Incorporelles							
Autres immobilisations incorporelles							
Immo incorporelles		6 888	0,49	6 888	0,48		
Amorts immob. incorp		(6 888)	-0,49	(6 888)	-0,48		
Total des Immobilisations Corporelles Hors Biens Vi		76 167	5,42	78 263	5,50	(2 096)	-2,68
Aménagements fonciers NET		494	0,04	752	0,05	(258)	-34,32
Aménagement terrains		4 132	0,29	4 132	0,29		
Amorts aménagement terrain		(3 638)	-0,26	(3 380)	-0,24	(258)	-7,63
Constructions		41 177	2,93	50 745	3,56	(9 568)	-18,86
Bâtiments		254 418	18,10	254 418	17,87		
Construction gîte		47 312	3,37	47 312	3,32		
Aménagement construction		253 915	18,06	253 915	17,83		
Aai du cuvier		55 426	3,94	55 426	3,89		
Amorts batiments		(254 418)	-18,10	(254 418)	-17,87		
Amortissement const gîte		(30 443)	-2,17	(28 550)	-2,01	(1 892)	-6,63
Amorts aménagmt construction		(229 607)	-16,33	(221 932)	-15,59	(7 676)	-3,46
Amorts aai du cuvier		(55 426)	-3,94	(55 426)	-3,89		
Installations techniques, matériel et outillage		4 627	0,33	8 174	0,57	(3 547)	-43,39
Matériel et outillage		15 831	1,13	15 831	1,11		
Matériel vignes et vendanges		179 461	12,77	179 461	12,60		
Materiel cuvier		26 027	1,85	26 027	1,83		
Matériel chai		160 242	11,40	160 242	11,25		
Matériel divers		11 765	0,84	11 765	0,83		
Matériel embouteillage		12 800	0,91	12 800	0,90		
Amorts mat. outillage		(15 426)	-1,10	(15 211)	-1,07	(215)	-1,41
Amorts matériel culture		(178 076)	-12,67	(176 707)	-12,41	(1 369)	-0,77
Amorts materiel de cuvier		(24 855)	-1,77	(23 829)	-1,67	(1 026)	-4,31
Amorts matériel chai		(158 577)	-11,28	(157 640)	-11,07	(937)	-0,59
Amorts matériel divers		(11 765)	-0,84	(11 765)	-0,83		
Amorts mat. embouteillage		(12 800)	-0,91	(12 800)	-0,90		
Autres immobilisations corporelles		29 870	2,12	18 593	1,31	11 277	60,65
Matériel de transport		42 010	2,99	20 955	1,47	21 055	100,48
Mat. de bureau & informatique		7 443	0,53	7 443	0,52		
Mobilier		982	0,07	982	0,07		
Amorts matériel transport		(13 539)	-0,96	(5 793)	-0,41	(7 746)	-133,71
Amorts matériel de bureau et i		(6 472)	-0,46	(4 700)	-0,33	(1 772)	-37,69
Amorts mobilier		(553)	-0,04	(293)	-0,02	(261)	-88,96
Total des Immobilisations Corporelles Biens Vivants		19 871	1,41	21 872	1,54	(2 001)	-9,15
Animaux service NET							
Animaux		380	0,03	380	0,03		
Amorts animaux		(380)	-0,03	(380)	-0,03		
Plantations pérennes		19 871	1,41	21 872	1,54	(2 001)	-9,15
Plantations vignes		42 047	2,99	42 047	2,95		
Aménag. plantations		4 258	0,30	4 258	0,30		
Amorts plantations vignes		(22 176)	-1,58	(20 176)	-1,42	(2 001)	-9,92
Amorts aménag. plantations vig		(4 258)	-0,30	(4 258)	-0,30		

Détail du Bilan Actif

Etat exprimé en euros	01/08/2024	12	01/08/2023	12	Variations	%
	31/07/2025	mois	31/07/2024	mois		
Total des Autres Immobilisations Corporelles						
Total des Immobilisations Financières	2 679	0,19	2 634	0,18	45	1,71
Participations NET	760	0,05	760	0,05		
Titres de participation	760	0,05	760	0,05		
Autres immobilisations financières	1 919	0,14	1 874	0,13	45	2,40
Parts sociales crca	1 919	0,14	1 874	0,13	45	2,40
TOTAL II - Actif Circulant NET AGR	1 306 925	92,98	1 321 171	92,78	(14 246)	-1,08
Animaux et végétaux en terre cycle long NET	172 485	12,27	183 189	12,86	(10 704)	-5,84
Avances aux cultures	172 485	12,27	183 189	12,86	(10 704)	-5,84
En-cours production biens et services cycle long NET	(67 264)	-4,79	(43 603)	-3,06	(23 661)	-54,27
Provision pour dép stocks	(67 264)	-4,79	(43 603)	-3,06	(23 661)	-54,27
Approvisionnement & Marchandises NET	25 562	1,82	35 630	2,50	(10 068)	-28,26
Stock produit de defense de ve	1 361	0,10	1 198	0,08	163	13,61
Stock autres fournitures prod.	3 540	0,25	3 082	0,22	457	14,84
Stocks emballages commercial	20 662	1,47	31 350	2,20	(10 688)	-34,09
Produits intermédiaires et finis NET	1 081 460	76,94	941 904	66,15	139 556	14,82
Stock pdts finis trans./stock	1 081 460	76,94	941 904	66,15	139 556	14,82
Clients et comptes rattachés	38 406	2,73	63 972	4,49	(25 566)	-39,96
Collectif clients débiteurs	38 406	2,73	58 087	4,08	(19 681)	-33,88
Clients factures à établir			5 886	0,41	(5 886)	-100,00
Autres créances	46 667	3,32	46 403	3,26	264	0,57
Collectif fournisseurs débiteurs	151	0,01	59		92	156,38
Organismes sociaux, produits à recevoir IJSS	317	0,02			317	
T va ded 20%	33 718	2,40	37 102	2,61	(3 384)	-9,12
T va collectée 20%	9 121	0,65	5 975	0,42	3 147	52,67
T va sur factures non parvenues	3 046	0,22	2 954	0,21	92	3,12
SARL VIGNOBLES BROUSSEAU	314	0,02	314	0,02		
Disponibilités	5 802	0,41	85 544	6,01	(79 742)	-93,22
Lcl			77 139	5,42	(77 139)	-100,00
C.i.c	1 600	0,11	3 641	0,26	(2 041)	-56,05
Caisse	4 202	0,30	4 764	0,33	(562)	-11,80
Charges constatées d'avance	3 807	0,27	8 131	0,57	(4 324)	-53,18
Charges constataees d'avance	3 807	0,27	8 131	0,57	(4 324)	-53,18
TOTAL ACTIF NET	1 405 641	100,00	1 423 939	100,00	(18 297)	-1,28

Détail du Bilan Passif

Etat exprimé en euros	01/08/2024	12	01/08/2023	12	Variations	%
	31/07/2025	mois	31/07/2024	mois		
TOTAL PASSIF I- Total des capitaux propres	371 937	26,46	402 500	28,27	(30 563)	-7,59
Capital Social ou individuel	54 119	3,85	54 119	3,80		
Capital appelé versé	54 119	3,85	54 119	3,80		
Autres réserves	348 381	24,78	319 442	22,43	28 938	9,06
Autres réserves	348 381	24,78	319 442	22,43	28 938	9,06
Résultat de l'exercice	(30 563)	-2,17	28 938	2,03	(59 502)	-205,62
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL PASSIF III - Total des Dettes	1 033 705	73,54	1 021 439	71,73	12 266	1,20
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit	75 004	5,34	113 709	7,99	(38 706)	-34,04
Pret plantations 30k€ 40051204	5 436	0,39	10 565	0,74	(5 130)	-48,55
Prêt lcl remb. prêtca 18924936			7 347	0,52	(7 347)	-100,00
Pret 30k€ remb c/c			3 971	0,28	(3 971)	-100,00
PGE 100K€ LCL°20927649	15 240	1,08	35 427	2,49	(20 187)	-56,98
Prêt LCL rbt c/c Bernadette n°21912075	3 431	0,24	7 496	0,53	(4 065)	-54,23
Prêt CIC plant° 2022 n°40051208	21 760	1,55	33 470	2,35	(11 710)	-34,99
Prêt CIC véhicule n°40051209	11 359	0,81	15 351	1,08	(3 992)	-26,01
Compte n°16444000	17 778	1,26			17 778	
Intérêts courus sur emprunts			82	0,01	(82)	-100,00
Emprunts fonciers			24		(24)	-100,00
Assurances courues non échues			24		(24)	-100,00
Concours bancaires courants et découverts bancaires	439 417	31,26	323 270	22,70	116 147	35,93
Crea	19 740	1,40	3 270	0,23	16 470	503,65
Lcl	39 677	2,82			39 677	
Crédit de campagne	380 000	27,03	320 000	22,47	60 000	18,75
Autres dettes emprunts	68 965	4,91	100 546	7,06	(31 581)	-31,41
C/c bernard brousseau	45 614	3,25	77 195	5,42	(31 581)	-40,91
C/c bernadette brousseau	23 351	1,66	23 351	1,64		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	92 348	6,57	93 931	6,60	(1 583)	-1,69
Clts av.acptes recus s/comm	55 270	3,93	55 270	3,88		
Clients av.et acptes recus	3 599	0,26	639	0,04	2 960	463,50
Primeurs 2017			38		(38)	-100,00
Primeurs 2020	300	0,02	300	0,02		
Primeurs 2021	63		635	0,04	(572)	-90,07
Primeurs 2022	788	0,06	28 779	2,02	(27 991)	-97,26
Primeurs 2023	21 614	1,54	8 271	0,58	13 343	161,32
Primeurs 2024	10 714	0,76			10 714	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 158	5,84	117 314	8,24	(35 156)	-29,97
Collectif fournisseurs créditeurs	39 065	2,78	76 744	5,39	(37 679)	-49,10
Fournisseurs fact. non parven.	43 093	3,07	40 570	2,85	2 523	6,22
Dettes fiscales et sociales	32 871	2,34	37 880	2,66	(5 008)	-13,22
Dettes prov. pour congés payés	19 656	1,40	17 345	1,22	2 311	13,32
M.s.a.	4 814	0,34	5 055	0,35	(241)	-4,77
Complémentaire Santé salariés	2 080	0,15	520	0,04	1 560	299,95
C.P.C.E.A.	267	0,02	119	0,01	148	124,97
Dettes prov. pour chges congés	2 439	0,17	2 222	0,16	217	9,76
Etat - pas	236	0,02	230	0,02	6	2,46
T va à décaisser	3 303	0,23	4 357	0,31	(1 054)	-24,19

Détail du Bilan Passif

Etat exprimé en euros	01/08/2024	12	01/08/2023	12	Variations	%
	31/07/2025	mois	31/07/2024	mois		
Acomptes tva			7 000	0,49	(7 000)	-100,00
Tva sur factures à établir			981	0,07	(981)	-100,00
Etat charges à payer	76	0,01	50		26	52,00
Autres dettes	242 941	17,28	234 765	16,49	8 176	3,48
Collectif clients créditeurs	782	0,06			782	
C/d jacques brousseau			23 721	1,67	(23 721)	-100,00
Compte gfa brousseau	70 287	5,00	40 035	2,81	30 252	75,56
Brousseau j fermage vertheuil	2 172	0,15	2 121	0,15	52	2,45
Fermage bernadette brousseau	169 700	12,07	168 888	11,86	812	0,48
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 405 641	100,00	1 423 939	100,00	(18 297)	-1,28

Etats financiers au 31/07/2025

Compte de Résultat

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

France

Exportation

31/07/2025

31/07/2024

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes d'origine végétale				
	Ventes d'origine animale				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de produits transformés	531 155		531 155	565 365
	Ventes d'animaux				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Autre production vendue	44 489		44 489	45 773
	Montant net du chiffre d'affaires	575 644		575 644	611 138
PRODUITS D'EXPLOITATION	Variation inventaire : animaux reproducteurs immobilisés				
	Variation inventaire : autres			128 852	109 636
PRODUITS D'EXPLOITATION	Production immobilisée				
	Production auto-consommée				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Indemnités & subventions d'exploitation			8 158	
	Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transfert de charges			43 603	31 865
PRODUITS D'EXPLOITATION	Autres produits			1	292
	Total des produits d'exploitation			756 257	752 932
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises et approvisionnements			110 854	83 122
	Variation de stock			10 068	11 484
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats d'animaux				
	Autres achats et charges externes			324 804	322 340
CHARGES D'EXPLOITATION	Impôts, taxes et versements assimilés			13 625	14 725
	Rémunérations			183 587	179 251
CHARGES D'EXPLOITATION	Cotisations sociales personnelles de l'exploitant			1 211	340
	Autres charges sociales			31 626	33 160
CHARGES D'EXPLOITATION	Dotation aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			92 415	64 906
	Autres charges			82	42
CHARGES D'EXPLOITATION	Total des charges d'exploitation			768 271	709 371
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(12 014)	43 561
PRODUITS FINANCIERS	De participations			51	57
	D'autres valeurs mobilières & créances de l'actif immobilisé				
PRODUITS FINANCIERS	Autres intérêts, produits assimilés et différences positives de change				
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
PRODUITS FINANCIERS	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts, charges assimilées et différences négatives de change			18 570	14 667
CHARGES FINANCIÈRES	Charges nettes sur cessions de valeurs immobilières de placement				
RESULTAT FINANCIER				(18 519)	(14 610)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS				(30 533)	28 950
PRODUITS EXCEPTIONNELS					74
CHARGES EXCEPTIONNELLES				30	86
RESULTAT EXCEPTIONNEL				(30)	(12)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise					
Impôts sur les bénéfices					
TOTAL DES PRODUITS				756 307	753 063
TOTAL DES CHARGES				786 871	724 124
BENEFICE ou PERTE				(30 563)	28 938

Détail Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/08/202412	01/08/202312	Variations	%
	31/07/2025mois	31/07/2024mois		
PRODUITS d' EXPLOITATION	756 257131,38	752 932123,20	3 325	0,44
Ventes de produits végétaux				
Ventes de produits animaux				
Ventes de produits transformés	531 15592,27	565 36592,51	(34 210)	-6,05
Ventes de produits transformés France	531 15592,27	565 36592,51	(34 210)	-6,05
Vente vrac france	4 8420,84	75 17112,30	(70 329)	-93,56
Vente vrac suspension tva	128 88822,39		128 888	
Ventes bouteilles france	385 75667,01	384 34862,89	1 408	0,37
Ventes bouteilles export	12 4652,17	5 2190,85	7 247	138,86
Ventes blles en suspens° tva		100 74016,48	(100 740)	-100,00
Remise s/ fact	(796)-0,14	(112)-0,02	(684)	-612,47
Ventes d'animaux				
Autre production vendue	44 4897,73	45 7737,49	(1 284)	-2,80
Autre production vendue France	44 4897,73	45 7737,49	(1 284)	-2,80
Prestations de services	1810,03	25	156	623,80
Location exo	6 0841,06	6 0841,00		
Port et frais acc/factures	5430,09	3390,06	204	60,13
Port et frais exo	4150,07	8130,13	(398)	-48,93
Refacturations diverses	37 2666,47	38 5126,30	(1 246)	-3,23
Montant net chiffre d'affaires	575 644100,00	611 138100,00	(35 494)	-5,81
Variation inventaire autres	128 85222,38	109 63617,94	19 215	17,53
Variation avances aux culture	(10 704)-1,86	(24 637)-4,03	13 933	56,55
Variat° stock de vin	139 55624,24	134 27321,97	5 283	3,93
Indemnités et subventions d'exploitation	8 1581,42		8 158	
Remboursements d'assurance	1 2580,22		1 258	
Subventions d'exploitation	6 9001,20		6 900	
Reprises sur provisions, dep, amts et trf de charges	43 6037,57	31 8655,21	11 737	36,83
Repr prov dépr des stocks	43 6037,57	29 5954,84	14 008	47,33
Transferts de charges exploit.		2 2700,37	(2 270)	-100,00
Autres produits d'exploitation	1	2920,05	(292)	-99,79
Produits divers	1	2920,05	(292)	-99,79
CHARGES d' EXPLOITATION	768 271133,46	709 371116,07	58 900	8,30
Achats de marchandises et approvisionnements	110 85419,26	83 12213,60	27 732	33,36
Engrais et amendements vignes	5 0050,87	3 9440,65	1 061	26,90
Achats semences et plants	3 9550,69		3 955	
Produits phytosanitaires vigne	16 8982,94	17 3852,84	(488)	-2,81
Achats bouteilles	29 5255,13	16 1042,64	13 421	83,34
Achats bouchons	17 4993,04	9 4371,54	8 062	85,43
Achats capsules		2 4960,41	(2 496)	-100,00
Achats etiquettes	9 8371,71	4 2860,70	5 551	129,50
Achats cartons	6 8451,19	5 8750,96	970	16,52
Achats emballages perdus	7940,14	1 0920,18	(298)	-27,29
Carburants et lubrifiants	5 2310,91	5 1560,84	75	1,45

Détail Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/08/2024	12	01/08/2023	12	Variations	%
	31/07/2025	mois	31/07/2024	mois		
Fournitures et pds d'entretien	3 302	0,57	4 256	0,70	(953)	-22,40
Fournitures de bureau	1 085	0,19	1 624	0,27	(539)	-33,19
Vêtements pour salariés	971	0,17	688	0,11	283	41,16
Fourniture et produit gites	928	0,16	343	0,06	585	170,77
Fournitures viticoles	1 078	0,19	2 096	0,34	(1 019)	-48,59
Fournitures cuvier	3 731	0,65	5 875	0,96	(2 144)	-36,49
Fournitures chai	4 171	0,72	2 465	0,40	1 706	69,20
Variation de stock mat.prem. & approvisionnements	10 068	1,75	11 484	1,88	(1 416)	-12,33
Variat.stock produit traitemen	(163)	-0,03			(163)	
Variat.stock emballage commerc	10 688	1,86	9 788	1,60	900	9,19
Variat. stock autres appro	(457)	-0,08	1 696	0,28	(2 153)	-126,97
Autres achats et charges externes	324 804	56,42	322 340	52,74	2 464	0,76
Sous-traitance vignes	3 419	0,59	11 256	1,84	(7 837)	-69,62
Sous traitance chai / mise	8 524	1,48	5 612	0,92	2 912	51,88
Eau	725	0,13	313	0,05	412	131,59
Gaz	73	0,01	134	0,02	(61)	-45,63
Electricite	7 130	1,24	7 757	1,27	(626)	-8,07
Carburant	11 106	1,93	11 450	1,87	(344)	-3,00
Petit outillage			262	0,04	(262)	-100,00
Four. petit equipement chai	240	0,04			240	
Fourniture et petit equipement	2 688	0,47	955	0,16	1 734	181,58
Autres fournitures non stockee	3 000	0,52	2 395	0,39	605	25,27
Frais vendanges	2 441	0,42	4 008	0,66	(1 567)	-39,09
Credit-bail mobilier	39 163	6,80	43 370	7,10	(4 206)	-9,70
Fermages / loyers	70 540	12,25	57 287	9,37	13 253	23,13
Location materiel chai	30 150	5,24	26 511	4,34	3 639	13,73
Autres locations	1 478	0,26	1 416	0,23	62	4,38
Entretien reparat.bâtiments	1 967	0,34	1 267	0,21	700	55,29
Entretien reparat.autres	166	0,03	476	0,08	(310)	-65,14
Entretien reparat.mat vignes	9 425	1,64	12 256	2,01	(2 831)	-23,10
Entretien reparat.mat chai	4 700	0,82	1 685	0,28	3 014	178,89
Entretien reparat.mat commun	398	0,07	631	0,10	(233)	-36,93
Entretien reparat.mat transpor	4 648	0,81	6 644	1,09	(1 996)	-30,04
Maintenance	6 458	1,12	6 322	1,03	136	2,16
Primes d'assurances	14 415	2,50	13 580	2,22	835	6,15
Assurance bris machine vendang	2 756	0,48	2 710	0,44	45	1,67
Assurance protection juridique	417	0,07			417	
A.d.i	470	0,08	750	0,12	(280)	-37,39
Etudes et recherche	200	0,03	1 250	0,20	(1 050)	-84,00
Documentation generale	503	0,09	505	0,08	(2)	-0,46
Formation	480	0,08			480	
Commissions et courtages/vente	3 586	0,62	4 168	0,68	(582)	-13,96
Honoraires oenologues	4 508	0,78	3 549	0,58	959	27,03
Autres honoraires conseil			1 800	0,29	(1 800)	-100,00
Honoraires comptables	7 541	1,31	7 251	1,19	290	4,00
Honoraires sociaux	3 381	0,59	3 426	0,56	(45)	-1,31
Honoraires juridiques	2 050	0,36	550	0,09	1 500	272,73
Honoraires divers	1 159	0,20	1 284	0,21	(125)	-9,77
Frais d'actes et de contentieu	12		87	0,01	(75)	-85,79
Annonces et insertions	616	0,11	357	0,06	259	72,66
Foires et expositions	25 196	4,38	28 165	4,61	(2 969)	-10,54
Cadeaux à la clientele	407	0,07	329	0,05	78	23,70
Plaquet.panneaux publicitaires	1 186	0,21	906	0,15	280	30,91
Pourboires dons	(160)	-0,03	40	0,01	(200)	-500,00
Transport sur achats	17				17	
Transport sur ventes	4 916	0,85	8 617	1,41	(3 701)	-42,95
Voyages et déplacements	3 794	0,66	988	0,16	2 806	284,11
Missions	20 273	3,52	22 594	3,70	(2 321)	-10,27
Affranchissements	2 572	0,45	3 853	0,63	(1 280)	-33,23
Téléphone	3 884	0,67	3 713	0,61	171	4,61

Détail Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/08/2024	12	01/08/2023	12	Variations	%
	31/07/2025	mois	31/07/2024	mois		
Internet	2 831	0,49	2 449	0,40	382	15,59
Services bancaires	7 684	1,33	5 137	0,84	2 547	49,57
Cotisations professionnelles	1 670	0,29	2 277	0,37	(607)	-26,66
Impôts, taxes et versements assimilés	13 625	2,37	14 725	2,41	(1 100)	-7,47
Formation professionnelle cont	961	0,17	934	0,15	27	2,89
Labels	5 605	0,97	5 591	0,91	14	0,25
Taxes sur vins mises en marche	3 511	0,61	4 500	0,74	(989)	-21,97
Droits d'enregistrement et de timbre			258	0,04	(258)	-100,00
Droits de regie	1 395	0,24	1 751	0,29	(356)	-20,33
Taxe civb	1 039	0,18	520	0,09	520	100,00
Cotisation foncière des ent.	200	0,03	199	0,03	1	0,50
Taxes diverses (adar)	913	0,16	972	0,16	(59)	-6,07
Rémunérations	183 587	31,89	179 251	29,33	4 335	2,42
Salaires permanents	175 776	30,54	169 894	27,80	5 882	3,46
Salaires congés payés	2 311	0,40	2 005	0,33	306	15,26
Indemnités de rupture			2 692	0,44	(2 692)	-100,00
Remb indem maladie			160	0,03	(160)	-100,00
Primes et gratifications	5 500	0,96	4 500	0,74	1 000	22,22
Cotisations personnelles de l'exploitant	1 211	0,21	340	0,06	871	256,19
Cotisations personnelles expl.	1 211	0,21	340	0,06	871	256,19
Charges sociales du personnel	31 626	5,49	33 160	5,43	(1 534)	-4,63
Cotisations msa	27 976	4,86	29 494	4,83	(1 518)	-5,15
Prov. chges congés payés	217	0,04	375	0,06	(158)	-42,20
Cotisations complémentaire santé	3 433	0,60	3 290	0,54	142	4,32
Dotations aux amort., dépréciations et provisions	92 415	16,05	64 906	10,62	27 508	42,38
Dot.amort.immob.corporelles	25 151	4,37	21 304	3,49	3 847	18,06
Dot prov dépr des stocks	67 264	11,68	43 603	7,13	23 661	54,27
Charges de gestion courante	82	0,01	42	0,01	39	92,27
Créance perdue s/ exerc antér.			33	0,01	(33)	-100,00
Charges diverses	82	0,01	9		72	795,72
Résultat d'exploitation	(12 014)	-2,09	43 561	7,13	(55 575)	-127,58
Résultat financier	(18 519)	-3,22	(14 610)	-2,39	(3 909)	-26,75
Produits financiers de participations	51	0,01	57	0,01	(6)	-10,75
Intérêts parts sociales	51	0,01	57	0,01	(6)	-10,75
Charges financières intérêts & charges assimilées & di	18 570	3,23	14 667	2,40	3 903	26,61
Interets des emprunts mlt	1 945	0,34	1 865	0,31	80	4,30
Intérêts/warrants	16 625	2,89	12 802	2,09	3 823	29,86
Résultat courant avant impôts	(30 533)	-5,30	28 950	4,74	(59 484)	-205,47
Résultat exceptionnel	(30)	-0,01	(12)		(18)	-149,79
Produits exceptionnels			74	0,01	(74)	-100,00
Pdts except./operat.de gestion			74	0,01	(74)	-100,00
Charges exceptionnelles	30	0,01	86	0,01	(56)	-65,31

Détail Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/08/2024	12	01/08/2023	12	Variations	%
	31/07/2025	mois	31/07/2024	mois		
Penalites et amendes	30	0,01			30	
Charges sur exercices anterieu			86	0,01	(86)	-100,00
RESULTAT	(30 563)	-5,31	28 938	4,74	(59 502)	-205,62

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 405 641** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **756 307** euros et un total **charges** de **786 871** euros, dégageant ainsi un résultat de **-30 563** euros.

L'exercice considéré débute le **01/08/2024** et finit le **31/07/2025**.
Il a une durée de 12 mois.

Principes comptables

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

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

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

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 normale d'utilisation des biens.

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

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

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

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

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Achats

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

Faits marquants de l'exercice

Une provision pour dépréciation des stocks a été enregistrée pour 66 986.17€.

Etat de l'actif immobilisé

Etat exprimé en euros	Déb d'exercice	Augmentations		Diminutions		31/07/2025
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p. à p.	Cessions - H.S.	
Frais d'étab. rech. & développ.						
Autres immobilisations incorporelles	6 888					6 888
Avances et acomptes						
TOTAL IMMO. INCORPOR.	6 888					6 888
Terrains						
Aménagements fonciers	4 132					4 132
Amélioration du fonds						
Constructions	611 071					611 071
Instal. technique matériel et outil.	406 126					406 126
Autres immobilisations corporelles	29 379		21 055			50 434
Animaux reproducteurs						
Animaux de service	380					380
Plantations pérennes et aut. végé.	46 305					46 305
Immo. corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMO. CORPORELLES	1 097 394		21 055			1 118 448
Participations et Créances rat.	760					760
Prêts						
Autres immo. financières	1 874		45			1 919
TOTAL IMMO. FINANCIERES	2 634		45			2 679
TOTAL GENERAL	1 106 915		21 100			1 128 015

Etat des amortissements

Etat exprimé en euros	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
	Début d'exercice	Augmentation	Diminution	31/07/2025
Frais d'établissement et de recherche & développement				
Fonds agricole				
Autres immobilisations incorporelles	6 888			6 888
TOTAL	6 888			6 888
Terrains				
Aménagements fonciers	3 380	258		3 638
Constructions	560 327	9 568		569 895
Instal. technique matériel et outillage	397 953	3 547		401 499
Autres immobilisations corporelles	10 786	9 778		20 564
Animaux reproducteurs				
Animaux de service	380			380
Plantations pérennes et autres végétaux immobilisés	24 433	2 001		26 434
TOTAL	997 259	25 151		1 022 410
TOTAL GENERAL	1 004 147	25 151		1 029 298

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

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Participations et Créances rattachées	760	760	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 919	1 919	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	38 406	38 406	
	Personnel et comptes rattachés			
	Mutualité sociale agricole et autres organismes sociaux	317	317	
	Etat taxe sur la valeur ajoutée	45 885	45 885	
	Collectivité Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers			
	Groupes et associés			
	Débiteurs divers	465	465	
	Charges constatées d'avance	3 807	3 807	
	TOTAL DES CREANCES	91 558	91 558	
	Renvois : - Prêts accordés exercice dont - Remboursement obtenus exercice			

		Montant brut	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
ETAT DES DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes Etablissements de crédit :				
	- à 1 an maximum à l'origine	485 284	485 284		
	- à plus de 1 an à l'origine	29 137	29 137		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	82 158	82 158		
	Personnel et comptes rattachés	19 656	19 656		
	Mutualiste sociale agr. et autres org. sociaux	9 600	9 600		
	Etat taxe sur la valeur ajoutée	3 303	3 303		
	Autres impôts, taxes et assimilés	312	312		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	68 965	68 965		
	Autres dettes	242 941	242 941		
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	941 357	941 357		
	Renvois : - Emprunts souscrits en cours exercice - Emprunts remboursés en cours exercice	4 673 520 62 144			

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

31/07/2025

Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		3 807
Charges constatées d'avance	3 807	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES		
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES		
TOTAL		3 807

--

Etats financiers au 31/07/2025

ETATS FISCAUX



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

*Liberté
Égalité
Fraternité*

IMPÔT SUR LE REVENU BÉNÉFICES AGRICOLES

N° 2143

(2025)

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

Exercice ou période du 01082024 au 31072025		RÉGIME DU BÉNÉFICE RÉEL NORMAL	
A IDENTIFICATION		Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire)	
Déclarant N° SIRET 34837999100014		Adresse de l'exploitation principale (si différente de celle figurant au cadre identification)	
Identification du destinataire et activité exercée SCEA CHATEAU HAUT COTEAU Saint Corbian 33180 SAINT ESTEPHE Viticulture			
Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement : le téléphone : 05 56 59 39 84			
B RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION		Col. 1	Col. 2
1. Résultat fiscal, Bénéfice col. 1, Déficit col. 2 (report des lignes XB ou XC de l'imprimé n° 2151)			9 023
2. Revenus de valeurs et de capitaux mobiliers (compris dans les résultats ci-dessus)			
- Revenus exonérés de l'impôt sur le revenu			
- Revenus bruts		a	
- Quote-part des frais et charges correspondants ❶		b	
- Revenus nets exonérés (a - b)			c
- Revenus imposés à l'impôt sur le revenu ❷			d
3. Abattements et autres déductions (report des lignes XI et XP, de l'imprimé n° 2151)			
- Abattement en faveur des jeunes agriculteurs ❸			e
- Déduction pour épargne de précaution (art. 73 du CGI) se reporter à la notice n°2142)			l
- Déduction pour augmentation de la valeur des stocks de vaches laitières et allaitantes			v
4. Totaux (reporter le total de la col. 1 et le total de la col. 2)			9 023
5. Bénéfice (col. 1 - col. 2) ou Déficit (col. 2 - col. 1)		g	h 9 023
5bis - Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204 du CGI)			
- Plus-values à court terme, subventions d'équipement, indemnités d'assurance compensant la perte d'un élément d'actif		m	
- Moins-values à court terme		n	
6. A détailler en vue du report sur la déclaration de revenus n° 2042 : ❺			
- Bénéfice ou part de bénéfice réalisé par un adhérent CGA ou OMGA		i	
- Bénéfice ou part de bénéfice réalisé par un non-adhérent CGA ou OMGA		j	
- Déficit éventuellement déductible des autres revenus			k
7. Plus-values nettes (lignes XM à XR de l'imprimé n° 2151) ❻		À long terme dont l'imposition est différée (art. 39 quinquies I-1 du CGI)	
À long terme au taux de 12,80 %		Taxées selon les règles prévues pour les particuliers	
À long terme exonérées		À court terme exonérées	
dont art. 151 septies A		dont art. 151 septies, 151 septies A et 238 quinquies	
7bis. Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession de brevets et actifs incorporels assimilés imposé à 10 %			
8. Entreprises implantées en zone franche D.O.M. Exonération des plus-values à long terme imposables au taux de 12,80 % ❽		❾ Exonération du bénéfice	
10. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W ❿			
11. Revenus imposables au taux marginal			
Comptabilité informatisée		Votre comptabilité est-elle informatisée ? Si oui, nom du logiciel utilisé	
ECF ☐		Nom et adresse du prestataire	
Viseur ou certificateur conventionné ☐		Visa : CGA/AGA ou OMGA ☐	
Nom, adresse, téléphone :			
- du professionnel de l'expertise comptable : SODAREX		4 LE HAGNA NORD 05-57-98-02-50	
du C.G.A., de l'OMGA ou du viseur/certificateur conventionné : CEGARA		33720 CERONS	
- du conseil :		25 RUE JEAN GIONO	
N° d'agrément du CGA ou OMGA ou viseur conventionné :		47200 MARMANDE	
302330		Signature et qualité du déclarant	
A St ESTEPHE, le		Bernard BROUSSEAU Gérant	

C

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

Identification, Siren, Adresse des associés personnes morales			Part du bénéfice net ou du déficit ①	Part des revenus de valeurs et capitaux mobiliers ②	Part de l'impôt déjà versée au Trésor (avoir fiscal ou crédit d'impôt) ④	Part de la plus-value nette à long terme ⑤		
1			2	3	4	5		
Nom, Prénom, Adresse des associés personnes physiques, SPI			Gérant	Date et lieu de naissance	Part du bénéfice net ou du déficit ①	Part des revenus de valeurs et capitaux mobiliers ②	Part de l'impôt déjà versée au Trésor (avoir fiscal ou crédit d'impôt) ④	Part de la plus-value nette à long terme ⑤
1					2	3	4	5
BROUSSEAU	Bernard	60 COURS VICTOR HUGO 33340 L'ESPARRE MEDOC 0947052897245		15101956 33 ST SEURIN D FRANCE	(8 998)			
FRANCE								
BROUSSEAU	Bernadette	2 IMPASSE DOMINA 33180 SAINT ESTEPHE 1740343689329		29041958 33 ST ESTEPHE FRANCE	(25)			
FRANCE								

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

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

D

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

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

E

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

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

F

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

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

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

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

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

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

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

☐ Néant *Désignation du déclarant : **SCEA CHATEAU HAUT COTEAU**Durée de l'exercice en nombre de mois * **12**Siège de l'exploitation : **Saint Corbian****33180 SAINT ESTEPHE**Durée de l'exercice précédent * **12**Numéro SIRET * **3 4 8 3 7 9 9 9 1 0 0 0 1 4**Numéro de CGA ou OMGA **302330**

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

			Exercice N, clos le : 31072025		Exercice N-1, clos le : 31072024		
			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé *			AA				
ACTIF IMMOBILISE *	Immob. incorporelles	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Autres immobilisations incorporelles	AD	AE	6 888		
		Avances et acomptes	AF	AG			
	Immob. corporelles	Terrains *	AH	AI			
		Aménagements fonciers *	AJ	AK	3 638	494	752
		Améliorations du fonds *	AL	AM			
		Constructions *	AN	AO	569 895	41 177	50 745
		Installations techniques, matériel et outillage*	AP	AQ	401 499	4 627	8 174
		Autres immobilisations corporelles	AR	AS	20 564	29 870	18 593
		Animaux reproducteurs *	AT	AU			
		Animaux de service *	AV	AW	380		
		Plantations pérennes et autres végétaux immobilisés *	AX	AY	26 434	19 871	21 872
		Immobilisations corporelles en cours	AZ	BA			
		Avances et acomptes	BB	BC			
	Immob. financières (I)	Participations et créances rattachées*	BD	BE	760	760	
		Prêts	BF	BG			
		Autres immobilisations financières	BH	BI	1 919	1 874	
		Total (I)	BJ	BK	1 029 298	98 717	102 768
ACTIF CIRCULANT	stocks	Approvisionnements et marchandises*	BL	25 562	BM	25 562	35 630
		Animaux et végétaux en terre (cycle long)*	BN	172 485	BO	172 485	183 189
		En-cours de production de biens et services (cycle long)*	BP	BQ	67 264	(67 264)	(43 603)
		Animaux et végétaux en terre (cycle court)*	BR	BS			
		En-cours de production de biens et services (cycle court)*	BT	BU			
		Produits intermédiaires et finis*	BV	BW	1 081 460	941 904	
	créances	Avances et acomptes versés sur commande	BX	BY			
		Clients et comptes rattachés (2) *	BZ	CA	38 406	63 972	
		Autres clients et comptes rattachés (conventions de compte courant) (2) *	CB	CC			
		Autres créances (2)	CD	CE	46 667	46 403	
COMPTES DE REGULARISATION	divers	Valeurs mobilières de placement	CF	CG			
		Disponibilités	CH	CI	5 802	85 544	
		Charges constatées d'avance (2) *	CJ	CK	3 807	8 131	
		Total (II)	CL	CM	67 264	1 306 925	1 321 171
		Frais d'émission d'emprunt à étaler * (III)	IE				
		Ecarts de conversion Actif * (IV)	CO				
Total Général (V)		CP	1A	1 096 562	1 405 641	1 423 939	
Renvois :		(1) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CQ	(2) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété: *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

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

Désignation du déclarant : SCEA CHATEAU HAUT COTEAU

			Exercice N 1	Exercice N-1 2
CAPITAUX PROPRES	Capital social (dont versé) ou individuel *	DA	54 119	54 119
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	DB		
	Ecart de réévaluation (1) *	DC		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées	DF		
	Autres réserves	DG	348 381	319 442
	Report à nouveau *	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) *	DI	(30 563)	28 938
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	371 937	402 500
Provisions pour risques et charges *	Provisions pour risques	DM		
	Provisions pour charges	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Dettes financières (2)	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	DP	75 004	113 709
	Emprunts fonciers	EE		24
	Concours bancaires courants et découverts bancaires	DQ	439 417	323 270
	Autres dettes financières	DR	68 965	100 546
Autres dettes (2)	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DS	92 348	93 931
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DT	82 158	117 314
	Dettes autres fournisseurs et comptes rattachés (conventions de compte-courant)	DU		
	Dettes fiscales et sociales	DV	32 871	37 880
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DW		
	Autres dettes	DX	242 941	234 765
Comptes régul.(2)	Produits constatés d'avance *	DY		
	TOTAL (III)	DZ	1 033 705	1 021 439
	Ecart de conversion Passif *	EA		
	TOTAL GENERAL (I à IV)	EB	1 405 641	1 423 939
RENOIS	(1) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1B	
		Ecart de réévaluation libre	1C	
		Réserve de réévaluation (1976)	1D	
	(2) Dont {	dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EC	941 357
		dettes et produits constatés d'avance à plus d'un an	ED	57 226

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

DGFIP N° 2146 2025

☐ Néant *

Désignation du déclarant : **SCEA CHATEAU HAUT COTEAU**

		France 1		Exercice N. Exportation 2	Total 3	Exercice précédent N-1 4
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes d'origine végétale	FA		FB	FC	
	Ventes d'origine animale	FD		FE	FF	
	Ventes de produits transformés	FG	531 155	FH	FI	565 365
	Ventes d'animaux * (1)	FJ		FK	FL	
	Autre production vendue * (2)	FM	44 489	FN	FO	45 773
	Montant net du chiffre d'affaires *	FP	575 644	FQ	FR	611 138
	Variation d'inventaire : animaux reproducteurs immobilisés *				FS	
	Variation d'inventaire de la production stockée *				FT	109 636
	Production immobilisée *				FU	
	Production autoconsommée *				FV	
	Indemnités et subventions d'exploitation (3) *				FW	8 158
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges *				FX	31 865
	Autres produits (4)				GZ	292
	Total des produits d'exploitation (5)			(I)	FY	752 932
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises et d'approvisionnements (y compris droits de douane)*				FZ	83 122
	Variation de stock (marchandises et approvisionnements) *				GA	11 484
	Achats d'animaux (y compris droits de douane) *				GB	
	Autres achats et charges externes (6) *				GC	322 340
	Impôts, taxes et versements assimilés *				GD	14 725
	Rémunérations (7) *				GE	179 251
	Cotisations sociales personnelles de l'exploitant *				GF	340
	dont obligatoires hors CSG/CRDS 1 211 dont fac. Madelin dont facultatives aux nvx plans d'épargne retraite					
	Autres charges sociales				CG	33 160
	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * dont amortissement du fonds de commerce art.39, I-2°, al.3 - dotations aux provisions			GG	GH	21 304
	Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GI	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GJ	43 603
	Autres charges (8)				GK	
	Total des charges d'exploitation (9)			(II)	GL	42
- 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GM	709 371
					GN	(12 014)
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations				GO	57
	Produits d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				GP	
	Autres intérêts, produits assimilés et différences positives de change (10)				GQ	
	Reprises sur provisions et transferts de charges *				GR	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GS	
CHARGES FINANCIERES	Total des produits financiers			(IV)	GT	51
	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GU	
	Intérêts, charges assimilées et différences négatives de change (11)				GV	14 667
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GW	
	Total des charges financières			(V)	GX	14 667
- 2 - RESULTAT FINANCIER (IV - V)					GY	(18 519)
						(14 610)

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

☐ Néant *

Désignation du déclarant : SCEA CHATEAU HAUT COTEAU

			Exercice N 1		Exercice N-1 2	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion *		HA		74	
	Produits des cessions d'éléments d'actif		HB			
	Autres produits exceptionnels sur opérations en capital *		HC			
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HD			
	Total des produits exceptionnels (12) (VII)		HE		74	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion *		HF	30	86	
	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		HG			
	Autres charges exceptionnelles sur opérations en capital		HH			
	Dotations aux amortissements et aux provisions		HI			
	Total des charges exceptionnelles (12) (VIII)		HJ	30	86	
- 3 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) (IX)			HK	(30)	(12)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (X)			HL			
TOTAL DES PRODUITS (I + IV + VII)			HM	756 307	753 063	
TOTAL DES CHARGES (II + V + VIII + X)			HN	786 871	724 124	
- 4 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HO	(30 563)	28 938	
RENVOIS	(1)	Dont produit de cessions d'animaux reproducteurs *	HP			
	(2)	Dont opérations de nature commerciale ou non commerciale	HT			
	(3)	Dont remboursement forfaitaire TVA	HR	1 258		
	(4)	Dont quotes-parts de bénéfice sur opérations faites en commun *	HS			
	(5)	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (13) ci-dessous)	HU			
	(6)	Dont valeur comptable des animaux reproducteurs cédés *	HQ			
	(7)	Dont rémunération du travail de (ou des) l'exploitant(s)	HV			
	(8)	Dont quotes-parts de perte sur opérations faites en commun *	HW			
	(9)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (13) ci-dessous)	HX			
	(10)	Dont différences positives de change	HY			
	(11)	Dont différences négatives de change	HZ			
	(12)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)	Exercice N			
			Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
	Cf. état 2146bis-Détail des produits et charges exceptionnels					
(13)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)	Exercice N				
		Charges antérieures		Produits antérieurs		

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

Désignation du déclarant :

SCEA CHATEAU HAUT COTEAU

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augmentations	
					Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice 2	Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3
INCO RP.	Frais d'établissement *	TOTAL I	KA		KB	KC
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	6 888	KE	KF
	Avances et acomptes	TOTAL III	KG		KH	KI
CORPO RE LLES	Terrains *		KJ		KK	KL
	Aménagements fonciers *		KM	4 132	KN	KO
	Améliorations du fonds *		KP		KQ	KR
	Constructions *		KS	611 071	KT	KU
	Installations techniques, matériel et outillage *		KV	406 126	KW	KX
	Autres immobilisations corporelles *		KY	29 379	KZ	LA
	21 055					
	Animaux reproducteurs *		LB		LC	LD
	Animaux de service *		LE	380	LF	LG
	Plantations pérennes et autres végétaux immobilisés *		LH	46 305	LI	LJ
	Immobilisations corporelles en cours		LK		LL	LM
	Avances et acomptes		LN		LO	LP
	TOTAL IV	LQ		1 097 394	LR	LS
FIN ANCI ERES	Participations et créances rattachées *	TOTAL V	LT	760	LU	LV
	Prêts	TOTAL VI	LW		LX	LY
	Autres immobilisations financières	TOTAL VII	LZ	1 874	MA	MB
				45		
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI + VII)	OG	1 106 915	OH	OJ
				21 055		
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale * Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4
			par virements de poste à poste 1	par sorties de l'actif ou mises hors service 2		
INCO RP.	Frais d'établissement	TOTAL I	MC		MD	ME
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	MF		MG	MH
	Avances et acomptes	TOTAL III	MI		MJ	MK
CORPO RE LLES	Terrains		ML		MN	MO
	Aménagements fonciers		MP		MQ	MR
	Améliorations du fonds		MS		MT	MU
	Constructions		MV		MW	MX
	Installations techniques, matériel et outillage		MY		MZ	NA
	Autres immobilisations corporelles		NB		NC	ND
	50 434					
	Animaux reproducteurs		NE		NF	NG
	Animaux de service		NH		NI	NJ
	Plantations pérennes et autres végétaux immobilisés		NK		NL	NM
	46 305					
	Immobilisations corporelles en cours		NO		NP	NQ
	Avances et acomptes		NR		NS	NT
	TOTAL IV	NU			NV	NW
FIN ANCI ERES	Participations et créances rattachées	TOTAL V	NX		NY	NZ
	Prêts	TOTAL VI	OA		OB	OC
	Autres immobilisations financières	TOTAL VII	OD		OE	OF
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI + VII)	OK		OL	OM
					1 128 015	

Désignation du déclarant : SCEA CHATEAU HAUT COTEAU

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE* DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice 1		Augmentations : dotations de l'exercice 2		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises 3		Montant des amortissements à la fin de l'exercice 4		
Frais d'établissement	PA		PB		PC		PD			
Fonds agricole	RA		RB		RC		RD			
Total I	8A		8B		8C		8D			
Autres immobilisations incorporelles Total II	PE	6 888	PF		PG		PH	6 888		
Terrains	PI		PJ		PK		PL			
Aménagements fonciers	PM	3 380	PN	258	PO		PQ	3 638		
Constructions	PR	560 327	PS	9 568	PT		PU	569 895		
Installations techniques, matériel et outillage	PV	397 953	PW	3 547	PX		PY	401 499		
Autres immobilisations corporelles	PZ	10 786	QA	9 778	QB		QC	20 564		
Animaux reproducteurs	QD		QE		QF		QG			
Animaux de service	QH	380	QI		QJ		QK	380		
Plantations pérennes et autres végétaux immobilisés	QL	24 433	QM	2 001	QN		QO	26 434		
Total III	QP	997 259	QR	25 151	QS		QT	1 022 410		
TOTAL GENERAL I + II + III	UA	1 004 147	UB	25 151	UC		UD	1 029 298		
CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement Fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement Fiscal exceptionnel				
Frais d'établissements	CS	CT	CU	CV	CW	CX	CY			
Fonds agricole	RS	RT	RU	RV	RW	RX	RY			
TOTAL I	8E	8F	8G	8H	8I	8J	8K			
Autres immob. Incorp. TOTAL II	CZ	C1	C2	C3	C4	C5	C6			
Terrains	C7	C8	C9	D1	D2	D3	D4			
Aménagements fonciers	D5	D6	D7	D8	D9	E1	E2			
Constructions	E3	E4	E5	E6	E7	E8	E9			
Installations techniques	F1	F2	F3	F4	F5	F6	F7			
Autres immob. corporelles	F8	F9	G1	G2	G3	G4	G5			
Animaux reproducteurs	G6	G7	G8	G9	H1	H2	H3			
Animaux de service										
Plantations pérennes et autres végétaux										
TOTAL III										
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV	JA			JB			JC			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	JD	JE	JF	JG	JH	JI	JJ			
TOTAL GENERAL non ventilé (JD + JE + JF)	JK	TOTAL GENERAL non ventilé (JG + JH + JI)		JL	TOTAL GENERAL non ventilé (JK - JL)		JM			
CADRE C										
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES FRAIS D'EMISSION D'EMPRUNT REPARTIS SUR PLUSIEURS EXERCICES *		Montant net au début de l'exercice 1		Augmentations 2		Dotations de l'exercice aux amortissements 3		Montant net à la fin de l'exercice 4		
Frais d'émission d'emprunt à étaler						A3		A4		

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2149 2025

Formulaire obligatoire (article 38
secondes Q de l'annexe III au
Code général des impôts)

☒ Néant *

Désignation du déclarant : **SCEA CHATEAU HAUT COTEAU**

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
		1	2	3	4
Provisions réglementées	Provisions pour investissement *	2A	TA	TB	TC
	Amortissements dérogatoires	2C	TG	TH	TI
	Autres provisions réglementées (1)	2D	TJ	TK	TL
	TOTAL I	2E	TM	TN	TO
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	2F	2G	2H	2I
	Provisions pour garanties données aux clients	2J	2K	2L	2M
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	2N	2P	2Q	2R
	Provisions pour amendes et pénalités	2S	2T	2U	2V
	Provisions pour pertes de change	2W	2X	2Y	2Z
	Provisions pour pensions et obligations similaires	3A	3B	3C	3D
	Provisions pour impôts (1)	3E	3F	3G	3H
	Provisions pour renouvellement des immobilisations	3I	3J	3K	3L
	Provisions pour gros entretiens et grandes révisions	A5	A6	A7	A8
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	3R	3S	3T	3U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	3V	3W	3X	3Y
	TOTAL II	3Z	TP	TQ	TR
Provisions pour dépréciation	sur { - incorporelles	4A	4B	4C	4D
	immobilisations { - corporelles	4E	4F	4G	4H
	{ - financières	4I	4J	4K	4L
	Sur stocks et en-cours	4M	4N	4P	4Q
	Sur comptes clients	4R	4S	4T	4U
	Autres provisions pour dépréciation (1)	4V	4W	4X	4Y
TOTAL III		4Z	TS	TT	TU
TOTAL GENERAL (I + II + III)		5A	TV	TW	TX
Dont dotations et reprises {		- d'exploitation	5B	5C	
		- financières	5D	5E	
		- exceptionnelles	5F	5G	
(1) A détailler sur feuillet séparé selon l'objet des provisions.					
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.					

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

Désignation du déclarant : **SCEA CHATEAU HAUT COTEAU**

CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		6A	760	6B	760	
	Prêts (1) (2)		6D		6E		
	Autres immobilisations financières		6G	1 919	6H	1 919	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		6J				
	Autres créances clients		6K	38 406		38 406	
	Personnel et comptes rattachés		6L				
	Mutualité sociale agricole et autres organismes sociaux		6M	317		317	
	Etat et autres collectivités publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	6N	45 885		45 885	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	6O				
		Divers	6P				
	Groupe, communauté d'exploitation et associés		6Q				
	Débiteurs divers		6R	465		465	
Charges constatées d'avance		6S	3 807		3 807		
TOTAUX			6T	91 558	6U	91 558	
RENOIS	(1)	Montant des { - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice	6W				
			6X				
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	6Y				
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		VA					
Autres emprunts obligataires (1)		VB					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VC	485 284		485 284		
	à plus de 1 an à l'origine	VD	29 137		29 137		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		VE					
Fournisseurs et comptes rattachés		VF	82 158		82 158		
Personnel et comptes rattachés		VG	19 656		19 656		
Mutualité sociale agricole et autres organismes sociaux		VH	9 600		9 600		
Etat et autres collectivités publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	VJ	3 303		3 303		
	Autres impôts, taxes et assimilés	VK	312		312		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		VL					
Groupe, communauté d'exploitation et associés		VM	68 965		68 965		
Autres dettes		VN	242 941		242 941		
Produits constatés d'avance		VP					
TOTAUX			VQ	941 357	VR	941 357	
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VS	4 673 520			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VT	62 144			
	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VU	68 965			

Désignation du déclarant : SCEA CHATEAU HAUT COTEAU

		Exercice N, clos le : 31072025		
I. REINTEGRATIONS		BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'impôt sur le revenu	WA		
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WB		
	Amortissement et charges concernant les animaux reproducteurs et de service non fiscalement immobilisables *	WD		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	WE		
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.I. *	WF		
	Intérêts excédentaires des comptes courants d'associés	WI		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau n° 2151 bis , cadre II)*	WJ		
	Amendes et pénalités (nature :)	WK	30	
Quote-part dans les bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.		WL		
Moins-values nettes à long terme		WM		
Fraction imposable des plus-values nettes à court terme réalisées au cours d'exercices antérieurs		WN		
Réintégrations diverses (à détailler sur feuillet séparé, dont réintégrations prévues à l'article 155 du CGI et déductions pour investissement ou aléas à réintégrer) *		WO	21 510	
TOTAL I		WP	21 540	
II. DEDUCTIONS		PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.		WQ	30 563	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau n° 2151 bis , cadre II)		WR		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme { - imposées aux taux de 12,80 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs - exonérées d'impôt sur le revenu (à détailler sur feuillet séparé) *	WT		
		WU		
		WV		
		A2		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée		WX	
	Régime particulier applicable dans les départements d'Outre-mer *		WY	
	Zone Franche D.O.M		KB	
	Dédutions diverses (à détailler sur feuillet séparé) * Dont déduction exceptionnelle en faveur de l'investissement prévue à l'article 39 decies du CGI		A5	
TOTAL II		XA	30 563	
III. RESULTAT FISCAL				
Résultat fiscal : { bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)		XB		
			XC	9 023
IV. CORRECTIONS DU RESULTAT FISCAL	Abattement : agriculteurs ayant perçu la dotation aux jeunes agriculteurs, agriculteurs bénéficiant de prêts à moyen terme spéciaux	XJ		
	Dédution pour épargne de précaution (art. 73 du C.G.I.)	XP		
	Dédution pour augmentation de la valeur des stocks de vaches laitières et allaitantes	XS		
V. DEDUCTIONS POUR INVESTISSEMENT ET POUR ALEAS IMPUTEES SUR LES PLUS-VALUES :	Montant de la déduction		Plus-value nette imposable	
	à long terme au taux de 12,80 %	XL		
	taxées selon les règles prévues pour les particuliers	XQ		

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

2151 - Divers à réintégrer au 31/07/2025

Libellé	Montant
Activité gites	1 510
Reprise DEP 2020	20 000
Totalisation	21 510

Annexe libre

Etat exprimé en euros

REPARTITION du RESULTAT FISCAL

Tableau exprimé en euros

	SCEA	BROUSSEAU Bernard 1770 PP + 1770 Usufruit	BROUSSEAU Bernadette 10 PP	
Nombre de parts	3 550	3 540	10	
Résultat comptable	- 30 563	- 30 477	- 86	
Rémunération		-		
Réintégrations				
Rémunération exploitant	-			
Réintégration diverses-pénalité	30			
Réintégration DEP	20 000			
Réintégration activité gîte	1 510			
réintégration fiscale sur quote part avance aux cultures non comprises dans l'Art72A du CGI				
Cotisations sociales	-			
RESULTAT FISCAL	- 9 023			
Déductions				
Résultat fiscal avant DEP	- 9 023			
DEP				
Résultat après DPI	- 9 023			
Rémunération exploitant	-			
RESULTAT FISCAL A REPARTIR	- 9 023	- 8 998	- 25	
Cotisations sociales	-	-		
Rémunération exploitant	-	-		
BENEFICE NET IMPOSABLE EN EUROS		- 8 998	- 25	- 9 023

Désignation du déclarant : SCEA CHATEAU HAUT COTEAU

I. DEFICITS ET PROVISIONS NON DEDUCTIBLES

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

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

Désignation du déclarant : **SCEA CHATEAU HAUT COTEAU**

RENSEIGNEMENTS DIVERS			Exercice N		Exercice N-1	
ENGAGEMENTS	A	- Engagements de crédit-bail mobilier	ZA			
		- Engagements de crédit-bail immobilier	ZB			
		- Effets portés à l'escompte et non échus	ZC			
DETAILS DES POSTES	ACHATS DE MARCHANDISES ET D'APPROVISIONNEMENTS	B	- Engrais et amendements	ZD	5 005	3 944
		- Semences et plants	ZE	3 955		
		- Produits de défense des végétaux	ZF	16 898	17 385	
		- Aliments du bétail	ZG			
		- Produits de défense des animaux	ZH			
		- Combustibles, carburants et lubrifiants	ZI	5 231	5 156	
		- Autres comptes	ZJ	79 765	56 636	
		Total du poste correspondant à la ligne FZ du tableau n°2146	ZK	110 854	83 122	
	AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	C	- Sous traitance	ZL		
		- Redevances de crédit-bail mobilier	ZM	39 163	43 370	
		- Redevances de crédit-bail immobilier	ZN			
		- Fermages et assimilés et charges locatives du foncier	ZO	70 540	57 287	
		- Autres locations, autres charges locatives et de copropriété	ZP	31 628	27 927	
		- Personnel extérieur à l'entreprise	ZQ			
		- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)	ZR	22 237	22 115	
		- Publicité, publications, relations publiques	ZS	27 245	29 796	
		- Autres comptes	ZT	133 991	141 845	
		Total du poste correspondant à la ligne GC du tableau n°2146	ZU	324 804	322 340	
	IMPÔTS ET TAXES	D	- Taxes foncières	ZV		
		- Autres impôts, taxes et versements assimilés	ZW	13 625	14 725	
		Total du compte correspondant à la ligne GD du tableau n°2146	ZX	13 625	14 725	
	TVA	E	- Montant de la T.V.A. collectée	ZY		98 987
		Les exploitants qui tiennent leur comptabilité TVA incluse indiquent ci-dessous :				
		- Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	ZZ	68 238	62 353	
- Montant de la TVA déductible afférente aux stocks		UP				
DIVERS	F	Montant brut des salaires cf dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2024 montant total des bases brutes fiscales inscrites col. 20A		UQ		
	Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : handicapés :)		UR	9,00	9,00	
	Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *		US	0,00 %	0,00 %	
	En cas de société : nombre d'associés		UY	2	2	
	SUPERFICIE DE L'EXPLOITATION * :	Totale	UT	16	28	
		En faire-valoir direct	UU	0	00	
		Mise à disposition par l'associé	UV	0	00	
		En fermage	UW	16	28	
		En métayage	UX	0	00	
				hectares	ares	

Désignation du déclarant : SCEA CHATEAU HAUT COTEAU

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

Désignation du déclarant : **SCEA CHATEAU HAUT COTEAU****A - Eléments assujettis au régime fiscal des plus-values à court terme**

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

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

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

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

Origine	Montant des moins-values sur tous les éléments d'actif y compris terrains à bâtir et assimilés *	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice *	Montant restant à déduire
(1)	(2)	(3)	(4)
Moins-va- lues nettes 2024			
Moins-va- lues nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	2023		
	2022		
	2021		
	2020		
	2019		
	2018		
	2017		
	2016		
	2015		
	2014		

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

N° de dépôt

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

1/2

(1)

☐ Néant *

EXERCICE CLOS LE

31072025

N° SIRET

34837999100014

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE

SCEA CHATEAU HAUT COTEAU

ADRESSE (voie)

Saint Corbian

CODE POSTAL

33180

VILLE

SAINT ESTEPHE

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

NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES

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

5

NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES

3 550

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)

MR

Nom patronymique

BROUSSEAU

Prénom(s)

Bernard

Nom marital

% de détention

49,86

Nb de parts ou actions

1 770

Naissance : Date

15101956

N° département

33

Commune

ST SEURNIN DE CADOUNE

Pays

FRANCE

Adresse :

N°

60

Voie

CROURS VICTOR HUGO

Code postal

33340

Commune

LESPARRE

Pays

FRANCE

Titre (2)

MME

Nom patronymique

BROUSSEAU

Prénom(s)

Bernadette

Nom marital

% de détention

0,28

Nb de parts ou actions

10

Naissance : Date

29041958

N° département

33

Commune

ST ESTEPHE

Pays

FRANCE

Adresse :

N°

2

Voie

Impasse Domina

Code postal

33180

Commune

SAINT ESTEPHE

Pays

FRANCE

Titre (2)

MME

Nom patronymique

BROUSSEAU

Prénom(s)

Laetitia

Nom marital

% de détention

16,62

Nb de parts ou actions

590

Naissance : Date

30041980

N° département

33

Commune

BORDEAUX

Pays

FRANCE

Adresse :

N°

4

Voie

Chemin de Poumarin

Code postal

33180

Commune

SAINT ESTEPHE

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.

N° de dépôt

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

2/2

(1)

☐ Néant *

EXERCICE CLOS LE

31/07/2025

N° SIRET

34837999100014

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE

SCEA CHATEAU HAUT COTEAU

ADRESSE (voie)

Saint Corbian

CODE POSTAL

33180

VILLE

SAINT ESTEPHE

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

NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES

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

5

NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES

3 550

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) **MR** Nom patronymique **BROUSSEAU** Prénom(s) **Frédéric**
Nom marital % de détention **16,62** Nb de parts ou actions **590**
Naissance : Date **19071981** N° département **33** Commune **BORDEAUX** Pays **FRANCE**
Adresse : N° **1** Voie **Bis Impasse de la Réserve**
Code postal **33340** Commune **BLAIGNAC** Pays **FRANCE**

Titre (2) **MME** Nom patronymique **FERRAND-BROUSSEAU** Prénom(s) **Fiona**
Nom marital % de détention **16,62** Nb de parts ou actions **590**
Naissance : Date **12091987** N° département **33** Commune **BORDEAUX** Pays **FRANCE**
Adresse : N° **473** Voie **Route de Capdeville**
Code postal **33121** Commune **CARCANS** Pays **FRANCE**

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

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

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

Expert-Comptable

Généralités		
Nom de la personne à contacter sur ce dossier au sein du cabinet Lisa PERRAINE Collaboratrice-comptable	Mail du cabinet ou de la personne à contacter au sein du cabinet l.perraine@sodarex.com	
Renseignements divers	Réponses	
L'adresse personnelle de l'adhérent (personne physique) est-elle identique à son adresse professionnelle ? ① Oui ② Non ③ Non applicable	2 - NON	
Statut du conjoint dans l'entreprise : ① Collaborateur ② Salarié ③ Associé ④ ne travaille pas dans l'entreprise ⑤ sans conjoint	5-sans conjoint	
Si conjoint salarié dans l'entreprise, montant brut de la rémunération		
Y a-t-il d'autres sources de revenus dans le foyer ?	1 - OUI	
Si le compte de l'exploitant (personne physique) est débiteur à la fin de l'exercice et la présence de frais financiers : y a-t-il eu réintégration des charges financières ? ① Oui ② Non ③ Non justifié ④ Non applicable (après calcul du solde moyen annuel du compte de l'exploitant)	4 - Non applicable	
Réduction d'impôts pour frais de tenue de comptabilité applicable ① Appliquée ② Renonciation ③ Non applicable	3 - Non applicable	
Si présence des cotisations loi Madelin : le calcul de la partie déductible a-t-il été fait ? ① Oui et inférieure au plafond ② Non ③ Oui et plafonnement	2 - NON	
Situation écoulement de stocks (viticulteur uniquement)	2 - NON	
Bailleur à métayage	2 - NON	
Existe-t-il de la production biologique sur l'exploitation ?	2 - NON	
Si production biologique, est-elle totale ou partielle ?		
Si l'adhérent a cessé son activité : Date de la cessation Motif de la cessation :		
① Vente ② Vente avec départ en retraite ③ Départ en retraite sans reprise ④ Arrêt sans reprise ⑤ Transformation juridique ⑥ Reprise par le conjoint ⑦ Décès		
L'adhérent, domicilié en France, a-t-il perçu des revenus professionnels NON salarié de source étrangère ?	2 - NON	
Jeunes agriculteurs : date d'inscription en comptabilité de la subvention		
Y a-t-il des véhicules de tourisme inscrits à l'actif au bilan ? Si "oui" : Désignation - Montant de l'acquisition	2 - NON	
Autres données chiffrées de l'exercice	Montants	
Apports en compte de l'exploitant (ou en compte courant pour les sociétés) Emprunts contractés à moyen et long terme Immobilisations : virement de compte à compte (RSI uniquement) Pour les sociétés IR/IS dont les cotisations MSA des associés ne sont pas comptabilisées en charge (déduction sur la déclaration 2042) : - montant des cotisations MSA obligatoires - montant des cotisations sociales facultatives	4 673 520	
Autres données chiffrées de l'exercice	Quantité / Choix Liasse	Montants
Total des aides découplées (PAC) Primes couplées animales ① FF (RN) ou EB (RS) ② FW (RN) ou EL (RS) Primes couplées végétales ① FC (RN) ou EA (RS) ② FW (RN) ou EL (RS)		
Faits significatifs, particuliers ou exceptionnels ayant une incidence sur l'analyse des comptes ou sur le contrôle de cohérence des comptes		

OGBA02 - Renseignements fiscaux et transfert de charges au 31/07/2025

TRANSFERT DE CHARGES, DEDUCTIONS COMPTABLES, REINTEGRATION FISCALES DES CHARGES MIXTES ET DEDUCTIONS FISCALES				
Libellés	Montant total	Montant		
		Transfert de charge	Neutralisé comptablement	Réintégré fiscalement
CHARGES MIXTES				
Véhicules (carburant, assurance, entretien ...)				
Habitation				
dont taxe foncière				
Autres dépenses liées à l'habitation				
PRELEVEMENTS EN NATURE				
Autoconsommation				
Marchandises				
Fournitures consommables et charges externes				
Si pas d'autoconsommation : raisons				
REMUNERATIONS				
Salaires				
dont indemnités journalières des salariés				
Charges Sociales sur salaires				
Cotisations Sociales personnelles de l'exploitant				
Rémunération du conjoint				
Rémunération de l'exploitant et/ou gérant				
Rémunération des associés non gérants				
IMPOS ET TAXES				
CSG non déductible				
FRAIS FINANCIERS				
Intérêts sur emprunts à moyen et long terme				
Intérêts sur crédits à court terme				
AUTRES				
Amendes				
Frais de tenue de compte et d'adhésion à un OGA (2/3 des dépenses dans la limite de 915 €)				
Amortissements excédentaires des véhicules de tourisme				
Divers :				
Activité gîte	1 510			1 510
TVA REVERSEE SUR CHARGES MIXTES				
DEDUCTIONS FISCALES				
Plus-values				
Article du CGI permettant l'exonération	Montant déduit	Autres plus-values		Montant déduit
- 151 septies				
- 151 septies A				
- 151 septies B				
- 238 quinquies				
		Plus-value court terme différée		
		Plus-value nette à long terme imposée au taux de 12,80 %		
Déductions pour aléas (DPA)				
	Montant déduit	Déductions pour investissements (DPI)		
DPA de l'exercice				Montant déduit
DPA utilisée dans l'exercice		DPI de l'exercice		
DPA réintégrée au terme des 7 ans		DPI utilisée dans l'exercice		
Intérêt de retard sur DPA		DPI réintégrée au terme des 7 ans		
		Intérêt de retard sur DPI		
Avez-vous pensé à réintégrer les DPI et les DPA au terme des 5 et 7 ans ?				
1 - OUI				
Autres déductions fiscales				Montant déduit

OGBA03 - TVA collectée au 31/07/2025

TVA sur les débits ou encaissements ? 2 - Encaissements

Recettes inférieures au seuil de la franchise en base et option pour le régime réel : lettre d'option adressée à l'administration ?

Numéro de compte	Données comptables	Total HT	Répartition du chiffre d'affaires							
			(1) Taux n°1	(1) Taux n°2	(1) Taux n°3	(1) Taux n°4	(1) Taux n°5	(1) Taux n°6	(1) Taux n°7	(1) Exo
	Produits (classe 70)		20,00 %	%	%	%	%	%	%	
		574 605	427 792							146 813
	Marge HT									
(2)	Autres produits classe 7 (+ et -)									
	Acq. intracom. et Ach. auto-liq.									
	Corrections début d'exercice									
4181	+ Clients Factures à établir	4 905	4 905							
4898	- Avoirs à établir									
4687	+ Produits à recevoir									
	- Produits constatés d'avance									
410 à 4164	+ Créances clients									
411000	Clients	126 098	48 406							77 692
419(1,6,7)	- Avances clients									
419	Avances clients	78 275	78 275							
	+ Effets escomptés non échus									
	Corrections fin d'exercice									
4181	- Clients Factures à établir									
4198	+ Avoirs à établir									
4887	- Produits à recevoir									
	+ Produits constatés d'avance									
410 à 4164	- Créances clients									
411	Clients	31 430	31 354							76
419(1,6,7)	+ Avances clients									
419	Avances clients	76 957	76 957							
	- Effets escomptés non échus									
	Autres corrections									
654, 6714	- Créances irrécouvrables									
	+/- Régularisations en base (N-1)									
	Base HT taxable	672 860	448 431							224 429
	Base HT déclarée									
	Ecart en base (à justifier)	672 860	448 431							224 429
	TVA à régulariser	89 686	89 686							
	Soldes des comptes de TVA	Soldes	(1) Taux n°1	(1) Taux n°2	(1) Taux n°3	(1) Taux n°4	(1) Taux n°5	(1) Taux n°6	(1) Taux n°7	(1) Exo
4457	TVA collectée		89 686							
4455	TVA à décaisser	3 303								
44567	Crédit de TVA									
4458	TVA à régulariser									

Régularisation de la TVA collectée de l'exercice portée sur les déclarations de l'exercice suivant :

Date de la déclaration Montant Commentaires :

Date de la déclaration Montant

Date de la déclaration Montant

Date de la déclaration Montant

Montant des acquisitions d'immobilisations ouvrant droit à TVA récupérable

(1) Il est préconisé que l'ordre d'affichage des taux de TVA soit décroissant. Les taux à zéro ne sont pas acceptés.

(2) Cette partie peut contenir les informations suivantes : productions d'immobilisations, cessions d'immobilisations, transferts de charges, etc...

OGBA05 - Mode de faire valoir

Durée de travail des salariés

Main d'oeuvre de l'exploitation - S.A.U.

au 31/07/2025

Mode de faire valoir	Réponse (En ha)
Terres en propriétés inscrites au bilan	
Terres en propriétés non inscrites au bilan	
Option pour l'inscription dans le patrimoine privé en E/I ① Oui ② Non	
Fermage (UW tableau 2151 ter N - HE tableau 2139 BN)	16,28
Mise à disposition de terres par les associés de la société	
Métayage (UX tableau 2151 ter N - HF tableau 2139 BN)	0,00

Durée de travail des salariés	Réponse (En nombre d'heures par an)
Permanents	
Temporaires	
Saisonniers	
Apprentis	

Main d'oeuvre de l'exploitation	En ETP (1)
Chefs d'exploitation (exploitant/exploitante), Entreprise individuelle	0,00
Associés exploitants	0,00
Associés non exploitants	0,00
Aides familiaux	0,00
Effectif conjoint	0,00

(1) ETP = Equivalent Temps Plein (choisir parmi les valeurs : 1, 0.75, 0.5, 0.25 ou autre)

Surface agricole utile	
S.A.U. (en ha avec 2 décimales)	0,00