Plaquette

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025



ECURIE DE SEVER

Sever
12240 CASTANET
SIRET 40779302500013

forvis mazars

ECURIE DE SEVER

Plaquette

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Sommaire

0.1	Compte rendu de travaux de l'expert-comptable	4
1	*Comptes annuels*	*5*
1.1	Bilan Actif	6
1.2	Bilan Passif	7
1.3	Compte de résultat	8
1.4	Bilan Actif - Transition	10
1.5	Bilan Passif - Transition	11
1.6	Compte de résultat - Transition	12
2	*Comptes annuels détaillés*	*14*
2.1	Annexe comptable	15
2.2	Bilan actif (Détail)	24
2.3	Bilan passif (Détail)	26
2.4	Compte de résultat (Détail)	27
3	*Déclarations et liasse fiscale*	*30*
3.1	2065 Impôt sur les sociétés	31
3.2	2065 Bis - Annexe 2065	32
3.3	2067 Relevé de frais généraux	33
3.4	2050 Bilan actif	34
3.5	2051 Bilan passif	35
3.6	2052 Compte de résultat	36
3.7	2053 Compte de résultat (suite)	37
3.8	2054 Immobilisations	38
3.9	2055 Amortissements	39
3.10	2056 Provisions inscrites au bilan	40
3.11	2057 Etat des créances et dettes	41
3.12	2058-A Détermination résultat fiscal	42
3.13	2058-B Déficits provisions non déductibles	43
3.14	2058-B Provisions non déductibles	44
3.15	2058-C Affectation du résultat et renseignements divers	45
3.16	2059-A Détermination PMV	46
3.17	2059-B Affectation PVCT	48
3.18	2059-C Suivi MVLT	49
3.19	2059-D Affectation PVLT	50
3.20	2059-E Détermination VA produite	51
3.21	2059-F Capital social	52
3.22	2059-G Filiales	53

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Sommaire

3.23 2069-RCI (Société) Réductions et crédits d'impôts 54

Compte rendu de travaux de l’expert-comptable

En notre qualité d’expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l’entité ASS ECURIE DE SEVER relatifs à l'exercice du **01/01/2025** au **31/12/2025** qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 223 390 €
- Produits d’exploitation : 552 184 €
- Résultat net comptable : 42 324 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l’Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à LABEGE

Florent ROHLES

Expert-comptable

FORVIS MAZARS - TOULOUSE
425 rue Jean Rostand
31670 LABEGE

Comptes annuels

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025



Bilan Actif

Actif			Au 31/12/2025			Au 31/12/2024
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Montant net
		Frais d'établissement (I)				
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais de développement				
		Donations temporaires d'usufruit				
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires (1)	276	276		
		Immobilisations incorporelles en cours , avances et acomptes				
		TOTAL	276	276		
	Immobilisations corporelles	Terrains	4 333	18	4 315	2 485
		Constructions	92 740	81 542	11 198	839
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	194 499	137 857	56 641	26 882
		Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
		TOTAL	291 573	219 418	72 155	30 207
		Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
	Immobilisations financières (2)	Participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	575		575	575
		TOTAL	575		575	575
		Total (II)	292 424	219 694	72 730	30 782
Actif circulant		Stocks et en cours				
	Créances (3)	Créances clients, usagers et comptes rattachés	35 420		35 420	47 886
		Créances reçues par legs ou donations				
		Autres créances	1 499		1 499	2 210
		Charges constatées d'avance				333
		TOTAL	36 920		36 920	50 430
	Divers	Instruments financiers à terme et jetons détenus				
		Disponibilités	113 740		113 740	67 314
		Total (III)	150 660		150 660	117 744
Frais d'émission des emprunts (IV)						
Primes de remboursement des emprunts (V)						
Écart de conversion et différence d'évaluation - Actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)			443 084	219 694	223 390	148 527
Renvois		(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) Dont à plus d'un an (brut)				

Edité à partir de Loop V5.46.1

Bilan Passif

	Passif	Au 31/12/2025	Au 31/12/2024
Fonds propres	**Fonds propres sans droit de reprise**		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	219 323	219 323
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-142 454	-168 810
	Excédent ou déficit de l'exercice	42 324	26 355
	Situation nette (sous-total)	**119 193**	**76 868**
	Fonds propres consomptibles		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total (I)	**119 193**	**76 868**
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total (I bis)		
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
	Total (II)		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total (III)		
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	19 671	6 041
	Emprunts et dettes financières diverses (2)		
	Instruments financiers à terme		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 221	14 885
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	61 753	48 180
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 551	2 551
	Produits constatés d'avance		
	Total (IV)	**104 197**	**71 658**
	Écart de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)	**223 390**	**148 527**
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

Edité à partir de Loop V5.46.1

Compte de résultat

		Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	1 727	2 982
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	539 448	497 047
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		4 246
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	10 500	
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	508	24
	Total des produits d'exploitation (I)	**552 184**	**504 300**
Charges d'exploitation	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	182 869	179 612
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	3 649	3 476
	Salaires	200 072	183 223
	Cotisations sociales	88 426	78 936
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	23 346	24 426
	Dotations aux provisions		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	159	
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	10 514	8 412
	Total des charges d'exploitation (II)	**509 038**	**478 087**
	1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**43 145**	**26 213**
Produits financiers	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	407	365
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits des immobilisations financières cédées		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
	Total des produits financiers (III)	**407**	**365**
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	1 228	214
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
	Total des charges financières (IV)	**1 228**	**214**
	2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	**-821**	**150**
	3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	**42 324**	**26 363**

Edité à partir de Loop V5.46.1

Compte de résultat

		Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits exceptionnels (V)	Total		
Charges exceptionnelles (VI)	Total		8
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL	(V - VI)		-8
Participation des salariés aux résultats	(VII)		
Impôts sur les bénéfices	(VIII)		
Total des produits (I + III + V)		552 591	504 665
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		510 266	478 309
EXCÉDENT OU DÉFICIT		42 324	26 355
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Edité à partir de Loop V5.46.1

Bilan Actif - Transition

Actif			Au 31/12/2025			Au 31/12/2024
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
		Frais d'établissement (I)				
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
		Frais de développement				
		Donations temporaires d'usufruit				
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires (1)	276	276		
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		Immobilisations incorporelles en cours , avances et acomptes				
		Autres immobilisations incorporelles				
		TOTAL	276	276		
	Immobilisations corporelles	Terrains	4 333	18	4 315	2 485
		Constructions	92 740	81 542	11 198	839
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	194 499	137 857	56 641	26 882
		Immobilisations corporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
		Autres immobilisations incorporelles				
		TOTAL	291 573	219 418	72 155	30 207
		Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
	Immobilisations financières (2)	Participations et créances rattachées				
		Participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	575		575	575
		TOTAL	575		575	575
		Total (II)	292 424	219 694	72 730	30 782
Actif circulant		Stocks et en cours				
	Créances (3)	Créances clients, usagers et comptes rattachés	35 420		35 420	47 886
		Créances reçues par legs ou donations				
		Autres créances	1 499		1 499	2 210
		Charges constatées d'avance				
		TOTAL	36 920		36 920	50 097
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		Instruments de trésorerie				
		Instruments financiers à terme et jetons détenus				
		Disponibilités	113 740		113 740	67 314
		Charges constatées d'avance				333
		Total (III)	150 660		150 660	117 744
		Frais d'émission des emprunts (IV)				
		Primes de remboursement des emprunts (V)				
		Écart de conversion et différence d'évaluation - Actif (VI)				
		TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)	443 084	219 694	223 390	148 527

Renvois
(1) Dont droit au bail
(2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières
(3) Dont à plus d'un an (brut)

Edité à partir de Loop V5.46.1

Bilan Passif - Transition

	Passif	Au 31/12/2025	Au 31/12/2024
Fonds propres	**Fonds propres sans droit de reprise**		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	219 323	219 323
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-142 454	-168 810
	Excédent ou déficit de l'exercice	42 324	26 355
	Situation nette (sous-total)	**119 193**	**76 868**
	Fonds propres consomptibles		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total (I)	**119 193**	**76 868**
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total (I bis)		
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
	Total (II)		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total (III)		
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	19 671	6 041
	Emprunts et dettes financières diverses (2)		
	Instruments financiers à terme		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 221	14 885
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	61 753	48 180
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 551	2 551
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		
	Total (IV)	**104 197**	**71 658**
	Écart de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)	**223 390**	**148 527**
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

Edité à partir de Loop V5.46.1

Compte de résultat - Transition

		Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	1 727	2 982
	dont parrainages		
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	539 448	497 047
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		4 246
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	10 500	
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	508	24
	Total des produits d'exploitation (I)	**552 184**	**504 300**
Charges d'exploitation	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	182 869	179 612
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	3 649	3 476
	Salaires et traitements		183 223
	Salaires	200 072	
	Charges sociales		78 936
	Cotisations sociales	88 426	
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	23 346	24 426
	Dotations aux provisions		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	159	
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	10 514	8 412
	Total des charges d'exploitation (II)	**509 038**	**478 087**
	1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**43 145**	**26 213**

Edité à partir de Loop V5.46.1

Compte de résultat - Transition

		Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits financiers	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	407	365
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits des immobilisations financières cédées		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
	Total des produits financiers (III)	**407**	**365**
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	1 228	214
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
	Total des charges financières (IV)	**1 228**	**214**
	2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	**-821**	**150**
	3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	**42 324**	**26 363**
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels (V)		
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion		8
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles (VI)		**8**
	4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		**-8**
	Participation des salariés aux résultats (VII)		
	Impôts sur les bénéfices (VIII)		
	Total des produits (I + III + V)	**552 591**	**504 665**
	Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	**510 266**	**478 309**
	EXCÉDENT OU DÉFICIT	**42 324**	**26 355**

Évaluation des contributions volontaires en nature

Contributions volontaires en nature		
	Dons en nature	
	Prestations en nature	
	Bénévolat	
	TOTAL	
Charges des contributions volontaires en nature		
	Secours en nature	
	Mises à disposition gratuite de biens	
	Prestations en nature	
	Personnel bénévole	
	TOTAL	

Edité à partir de Loop V5.46.1

Comptes annuels détaillés

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025



Annexe aux comptes annuels

Table des matières

Informations générales 2

Présentation de la société 2
Faits caractéristiques de l'exercice 2
Evénements postérieurs à la clôture 2

Principes et méthodes comptables 3

Principes généraux 3
Première application du règlement ANC 2022-06 3
1. Modifications de présentation opérées sur la colonne N-1 3
2. Changements de méthode sur les principaux postes concernés de l'exercice N 4

Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat 5

Informations relatives à l'actif 5
1. Mouvements des postes d'immobilisations, amortissements et dépréciations 5
2. Tableau des immobilisations – Cadre général 6
3. Tableau des amortissements – Cadre général 6
4. État des échéances des créances à la clôture de l'exercice 6

Informations relatives au passif 6
1. État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice 6
2. Variation des fonds propres 7

Informations relatives au compte de résultat 7
1. Précisions relatives à certains éléments 7
2. Honoraires des commissaires aux comptes 8
3. Concours publics et subventions 8
4. Informations relatives aux dirigeants 8

Informations relatives à l'effectif 9

Informations relatives à l'effectif 9
Informations relatives à l'effectif par catégorie 9

Annexe aux comptes annuels

Informations générales

Présentation de la société

L'Association Ecurie de Sever, fondée le 1er juin 1994, a pour but l'insertion et la réinsertion d'adolescents et de jeunes adultes par le biais d'une action psychologique et affective liée à la découverte de la cellule familiale et du monde équestre (pratique de l'équitation et soins des chevaux) ainsi qu'à une sensibilisation aux métiers du cheval.

Faits caractéristiques de l’exercice

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l’exercice.

Evénements postérieurs à la clôture

A notre connaissance, aucun événement postérieur pouvant avoir un impact significatif sur les comptes de l’exercice n'est à signaler.

Annexe aux comptes annuels

Principes et méthodes comptables

Principes généraux

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et des règlements ANC N°2014-03, relatif au Plan Comptable Général, et N°2018-06, relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non-lucratif, en tenant compte de tous les règlements les modifiants à ce jour dans leurs versions consolidées.

L'entité ne déroge pas aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'exercice comptable s'est étendu sur 12 mois, du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Première application du règlement ANC 2022-06

À compter de l'exercice ouvert le 01/01/2025, l'association applique le règlement ANC 2022-06 relatif à la modernisation des états financiers.

Conformément aux dispositions de l'article 27 du règlement, cette première application est mise en œuvre de manière prospective. Elle constitue un changement de réglementation ayant une incidence sur la présentation des comptes annuels de l'exercice.

Les paragraphes ci-après présentent les informations pertinentes et nécessaires à la compréhension des changements induits.

1. Modifications de présentation opérées sur la colonne N-1

Pour se conformer aux nouveaux modèles de présentation, les reclassements suivants ont été effectués dans la présentation des données de l'exercice précédent :

- Les avances et acomptes sur immobilisations sont dorénavant agrégés dans le poste « Immobilisations en cours, avances et acomptes » ;
- Les charges constatées d'avance sont classées parmi les créances et les produits constatés d'avance parmi les dettes ;
- Les transferts de charges sont reclassés sur les postes relatifs aux reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements) ;
- Les produits et charges exceptionnels sont regroupés sur deux nouvelles lignes « Produits exceptionnels » et « Charges exceptionnelles ».

Annexe aux comptes annuels

2. Changements de méthode sur les principaux postes concernés de l'exercice N

Reclassification d'éléments auparavant présentés en résultat exceptionnel

Les quotes-parts de subvention virées au compte de résultat, les produits de cession d'immobilisations et les valeurs nettes comptables des immobilisations cédées réalisées au cours de l'exercice figurent désormais dans le résultat courant, alors qu'elles auraient été enregistrées en résultat exceptionnel avant l'application du règlement.

Suppression de la technique des transferts de charges

Le règlement ANC 2022-06 supprime les comptes de transferts de charges. Les opérations qui y étaient auparavant enregistrées sont désormais :

- Soit reclassées en Production vendue, si elles correspondent à de la refacturation ;
- Soit imputées en diminution des charges concernées ;
- Soit comptabilisées en Autres produits d'exploitation pour celles représentatives de remboursements d'assurance.

Reclassement de la dotation aux amortissements des frais d'émission

Conformément aux nouvelles règles de présentation, la dotation aux amortissements des frais d'émission d'emprunt est désormais enregistrée dans le résultat financier (antérieurement, cette dotation était classée en résultat d'exploitation).

Information synthétique

Poste concerné	Traitement avant ANC 2022-06	Traitement après ANC 2022-06	Montant N
Produits de cession des immobilisations incorporelles	Produits exceptionnels	Autres produits d'exploitation	
VNC des immobilisations incorporelles cédées	Charges exceptionnelles	Autres charges d'exploitation	
Produits de cession des immobilisations corporelles	Produits exceptionnels	Autres produits d'exploitation	10 500 €
VNC des immobilisations corporelles cédées	Charges exceptionnelles	Autres charges d'exploitation	160 €
Produits de cession des immobilisations financières	Produits exceptionnels	Autres produits financiers	
VNC des immobilisations financières cédées	Charges exceptionnelles	Autres charges financières	
Quote-part des subventions virées au compte de résultat	Produits exceptionnels	Autres produits d'exploitation	
Refacturations de la taxe foncière	Transferts de charges d'exploitation	Production vendue de services	
Avantages en nature	Transferts de charges d'exploitation	Au crédit des charges de personnel	1 373,40 €
Remboursements d'assurance	Transferts de charges d'exploitation	Autres produits d'exploitation	
Autres transferts de charges …	Transferts de charges d'exploitation, financières ou exceptionnelles	Au crédit des services extérieurs, des impôts et taxes, des charges financières…	1 368,98 €
Dotation aux amortissements des frais d'émission d'emprunt	Charges d'exploitation	Charges financières	

Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

1. Mouvements des postes d'immobilisations, amortissements et dépréciations

À leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée le cas échéant dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition.
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production.
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale.
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

Les immobilisations sont amorties selon les méthodes suivantes :

Immeubles d'habitation : 50 ans en linéaire ;

Matériels : 5 à 10 ans en linéaire ;

Agencements légers : 5 à 10 ans en linéaire ;

Gros travaux dans les locaux : 5 à 10 ans en linéaire ;

Matériels de transport : 3 à 5 ans en linéaire ;

Matériels de bureau : 5 à 10 ans en linéaire ;

Matériels informatiques : 3 ans en linéaire ;

Mobiliers : 5 à 10 ans en linéaire ;

Annexe aux comptes annuels

2. Tableau des immobilisations – Cadre général

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles	276	-	-	276
Immobilisations corporelles	279 328	65 454	53 209	291 573
Immobilisations financières	575	-	-	575
TOTAL	**280 179**	**65 454**	**53 209**	**292 424**

3. Tableau des amortissements – Cadre général

	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles	276	-	-	276
Immobilisations corporelles	249 120	23 346	53 049	219 418
Immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL	**249 396**	**23 346**	**53 049**	**219 694**

4. État des échéances des créances à la clôture de l'exercice

	Montant brut	Échéance à un an au plus	Échéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé	575	-	575
Créances de l'actif circulant	36 920	36 920	-
Charges constatées d'avance	-	-	-
TOTAL	**37 495**	**36 920**	**575**

Informations relatives au passif

1. État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

	Montant brut	Échéance à un an au plus	Échéance à plus d'un an et cinq ans au plus	Échéance à plus de cinq ans
Emprunts et dettes assimilées	19 671	5 350	14 321	-
Fournisseurs et comptes rattachés	20 221	20 221	-	-
Autres dettes	64 304	64 304	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	**104 197**	**89 876**	**14 321**	**-**

Annexe aux comptes annuels

2. Variation des fonds propres

	À l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat		Augmentation	
	Montant	Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public
Fonds propres sans droit de reprise	-	-	-	-	-
Fonds propres avec droit de reprise	-	-	-	-	-
Écarts de réévaluation	-			-	
Réserves	219 323	-	-	-	
Report à nouveau	-168 810	26 355	-	-	
Excédent ou déficit de l'exercice	26 355	42 324	-	-	-
Dotations consomptibles	-	-	-	-	-
Subventions d'investissement	-			-	
Provisions réglementées	-			-	
TOTAL	**76 868**	**68 680**	**-**	**-**	**-**

	Diminution ou consommation		À la clôture de l'exercice
	Montant	Dont générosité du public	Montant
Fonds propres sans droit de reprise	-	-	-
Fonds propres avec droit de reprise	-	-	-
Écarts de réévaluation	-		-
Réserves	-		219 323
Report à nouveau	-		-142 454
Excédent ou déficit de l'exercice	-26 355	-	42 324
Dotations consomptibles	-	-	-
Subventions d'investissement	-		-
Provisions réglementées	-		-
TOTAL	**-26 355**	**-**	**119 193**

Informations relatives au compte de résultat

1. Précisions relatives à certains éléments

Produits à recevoir et charges à payer au titre de l'exercice

Produits à recevoir	Montants
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
TOTAL	**-**

Charges à payer	Montants
FNP MAZARS SOCIAL 12.25	124
FNP CAC ACOMPTE 2-2025	2 280
DETTE PROVISIONNEE POUR CP	19 293
CHARGES SOCIALES SUR CP	10 582
TA LIBERATOIRE 2025	175
TOTAL	**32 455**

Annexe aux comptes annuels

2. Honoraires des commissaires aux comptes

Honoraires des commissaires aux comptes certifiant les comptes

	SARL SCAL	-
Honoraires afférents à la certification des comptes	4 560	-
Honoraires afférents à la certification des informations en matière de durabilité (*)	-	-
Honoraires afférents aux services autres que la certification des comptes et la certification des informations en matière de durabilité	-	-
TOTAL	**4 560**	**-**

(*) pour les missions prévues au II de l'article L.821-54 du code de commerce

3. Concours publics et subventions

Nature	Libellé	Montant	Catégorie d'autorité administrative
Concours publics	TARIFICATION HEBERGEMENT ET ACTIVITE EQUESTRE	539 448	CONSEIL DEPARTEMENTAL
TOTAL		**539 448**	

4. Informations relatives aux dirigeants

Conformément à l'article 20 de la Loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat et à l'engagement éducatif, l'Association est amenée à communiquer le montant des rémunérations et avantages en nature des 3 plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés. L'Association Ecurie de Sever compte 2 cadres dirigeants rémunérés.

Leur rémunération brute cumulée pour l'exercice 2025 s'élève à 154 584 €.

Informations relatives à l'effectif

Informations relatives à l'effectif

Le nombre moyen de salariés employés au cours de l'exercice est de 4.

Informations relatives à l'effectif par catégorie

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie :

Catégorie socio-professionnelle [a]	Effectif moyen employé pendant l'exercice
Agriculteurs	-
Artisans, commerçants et chefs d'entreprises	-
Cadres et professions intellectuelles supérieures	2
Professions intermédiaires	-
Employés	-
Ouvriers	2
TOTAL	**4**

[a] *Nomenclature INSEE*

ECURIE DE SEVER

Bilan actif (Détail)

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Bilan Actif		31/12/2025	31/12/2024	Variation	%
Concessions, brevets, licences, solutions informatiques et val. similaires		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**NS**
2050000000	LICENCES ET LOGICIELS	276,00	276,00	0,00	
2805000000	AMORT LOGICIELS	-276,00	-276,00	0,00	
	Total des immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	NS
Terrains		**4 315,26**	**2 485,49**	**1 829,77**	**73.62**
2122000000	AGENC AMENAG TERRAINS	4 333,49	2 485,49	1 848,00	74.35
2812200000	AMORT AMENAG AGENC TERRAIN	-18,23	0,00	-18,23	NS
Constructions		**11 198,18**	**839,76**	**10 358,42**	**NS**
2135000000	INSTALLATIONS CONSTRUCTIONS	92 740,55	82 609,47	10 131,08	12.26
2813500000	AMORT INSTALLATIONS CONSTRUCT	-81 542,37	-81 769,71	227,34	0.28
Installations techniques, matériel et outillage industriels		**56 641,84**	**26 882,23**	**29 759,61**	**110.7**
2154000000	MATERIELS EQUITATION	24 683,90	24 683,90	0,00	
2154100000	MATERIELS INDUSTRIELS	24 767,21	25 172,96	-405,75	-1.61
2181000000	INSTAL. AMENAG. DIVERS	25 388,68	25 388,68	0,00	
2182000000	MATERIEL DE TRANSPORTS	95 187,64	105 616,06	-10 428,42	-9.87
2183000000	MATERIEL BUREAU INFORMATIQUE	3 173,88	3 173,88	0,00	
2184000000	MOBILIER	2 198,00	2 198,00	0,00	
2185000000	CHEVAUX	19 100,00	8 000,00	11 100,00	138.75
2815400000	AMORT MATERIELS EQUITATION	-24 184,34	-24 024,34	-160,00	-0.67
2815410000	AMORTISSEMENT MATERIELS INDUSTRIELS	-24 570,67	-24 400,74	-169,93	-0.7
2818100000	AMORT INSTALL AMENAG DIVERS	-20 851,36	-19 571,96	-1 279,40	-6.54
2818200000	AMORT MAT TRANSPORTS	-58 770,86	-88 070,71	29 299,85	33.27
2818300000	AMORT MAT DE BUREAU	-2 781,54	-2 517,58	-263,96	-10.48
2818400000	AMORT MOBILIER	-1 318,85	-765,92	-552,93	-72.19
2818500000	AMORT CHEVAUX	-5 379,85	-8 000,00	2 620,15	32.75
	Total des immobilisations corporelles	72 155,28	30 207,48	41 947,80	138.87
Autres immobilisations financières		**575,00**	**575,00**	**0,00**	
2755000000	CAUTIONNEMENTS VERSES	575,00	575,00	0,00	
	Total des immobilisations financières	575,00	575,00	0,00	
	Total de l'actif immobilisé	72 730,28	30 782,48	41 947,80	136.27
Créances clients, usagers et comptes rattachés		**35 420,78**	**47 886,12**	**-12 465,34**	**-26.03**
4111000000	CLIENTS	35 420,78	47 886,12	-12 465,34	-26.03
Autres créances		**1 499,71**	**2 210,91**	**-711,20**	**-32.17**
4671000000	COMPTE CONCOURS	80,73	161,91	-81,18	-50.14
4671010000	FFE CLUB LICENCES	5,00	0,00	5,00	NS
4672000000	ARDON	1 368,98	2 004,00	-635,02	-31.69
4674000000	COMPTE REMBT DIVERS ECURIE	45,00	45,00	0,00	
Charges constatées d'avance		**0,00**	**333,57**	**-333,57**	**-100**
4860000000	CHARGES CONST. AVANCES	0,00	333,57	-333,57	-100
	Total des créances	36 920,49	50 430,60	-13 510,11	-26.79
Disponibilités		**113 740,10**	**67 314,20**	**46 425,90**	**68.97**
5122000000	CREDIT AGRICOLE	78 779,75	45 755,93	33 023,82	72.17
5124000000	LIVRET A	34 950,35	21 543,27	13 407,08	62.23
5300000000	CAISSE	10,00	15,00	-5,00	-33.33

ECURIE DE SEVER

Bilan actif (Détail)

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2025	31/12/2024	Variation	%
Total de l'actif circulant	150 660,59	117 744,80	32 915,79	27.96
TOTAL ACTIF	223 390,87	148 527,28	74 863,59	50.4

ECURIE DE SEVER

Bilan passif (Détail)

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Bilan passif		31/12/2025	31/12/2024	Variation	%
Réserves pour projet de l'entité		**219 323,13**	**219 323,13**	**0,00**	
1068000000	RESERVE DE COMPENSATION	219 323,13	219 323,13	0,00	
Report à nouveau		**-142 454,70**	**-168 810,26**	**26 355,56**	**15.61**
1190000000	REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-142 454,70	-168 810,26	26 355,56	15.61
Excédent ou déficit de l'exercice		**42 324,63**	**26 355,56**	**15 969,07**	**60.59**
Excédent ou déficit de l'exercice		42 324,63	26 355,56	15 969,07	60.59
	Situation nette	119 193,06	76 868,43	42 324,63	55.06
	Total des fonds propres	119 193,06	76 868,43	42 324,63	55.06
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**19 671,75**	**6 041,65**	**13 630,10**	**225.6**
1640000000	EMPRUNT SANTANDER 5008 - 23K€	19 671,75	0,00	19 671,75	NS
1648000000	PRET CRCA 2507461 35K€ CAMION	0,00	6 041,65	-6 041,65	-100
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**20 221,37**	**14 885,99**	**5 335,38**	**35.84**
4011000000	FRS	17 816,57	12 076,19	5 740,38	47.53
4081000000	F/SSEURS FACT NON PARVENUE	2 404,80	2 809,80	-405,00	-14.41
Dettes fiscales et sociales		**61 753,61**	**48 180,13**	**13 573,48**	**28.17**
4210000000	PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	13 723,41	11 654,15	2 069,26	17.76
4282000000	DETTE PROVISIONNEE POUR CP	19 293,17	15 057,73	4 235,44	28.13
4310000000	SECURITE SOCIALE	13 437,78	9 994,70	3 443,08	34.45
4371000000	PREVOYANCE GROUPAMA	4 341,05	2 333,77	2 007,28	86.01
4382000000	CHARGES SOCIALES SUR CP	10 582,15	8 749,10	1 833,05	20.95
4421000000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	200,38	216,33	-15,95	-7.37
4481200000	CHARGES À PAYER	175,67	0,00	175,67	NS
4486000000	ETAT, CHARGES A PAYER	0,00	174,35	-174,35	-100
Autres dettes		**2 551,08**	**2 551,08**	**0,00**	
4191000000	CLIENTS ACPTES/ AVANCES RECUS	2 551,08	2 551,08	0,00	
	Total des dettes	104 197,81	71 658,85	32 538,96	45.41
	TOTAL PASSIF	223 390,87	148 527,28	74 863,59	50.4

ECURIE DE SEVER

Compte de résultat (Détail)

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2025	31/12/2024	Variation	%
Ventes de prestations de service		**1 727,90**	**2 982,86**	**-1 254,96**	**-42.07**
7081000000	GAINS CONCOURS	498,22	1 672,28	-1 174,06	-70.21
7081200000	PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	1 229,68	1 310,58	-80,90	-6.17
Concours publics et subventions d'exploitation		**539 448,00**	**497 047,10**	**42 400,90**	**8.53**
7311000000	TARIFICATION HEBERGEMENT	396 888,00	365 693,35	31 194,65	8.53
7311100000	TARIFICATION ACTIVITE CHV	142 560,00	131 353,75	11 206,25	8.53
Ressources liées à la générosité du public		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**NS**
Ressources liées à la générosité du public		0,00	0,00	0,00	NS
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		**0,00**	**4 246,22**	**-4 246,22**	**-100**
7912100000	PART PERSO ARDON	0,00	2 903,37	-2 903,37	-100
7914100000	AVANTAGES EN NATURE	0,00	1 342,85	-1 342,85	-100
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		**10 500,00**	**0,00**	**10 500,00**	**NS**
7574000000	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS CORPOR	10 500,00	0,00	10 500,00	NS
Autres produits		**508,15**	**24,18**	**483,97**	**NS**
7580000000	PRODUITS DE GESTION COURANTE	508,15	24,18	483,97	NS
	Total des produits d'exploitation	*552 184,05*	*504 300,36*	*47 883,69*	*9.5*
Autres achats et charges externes		**182 869,71**	**179 612,08**	**3 257,63**	**1.81**
6022300000	ALIMENTATION ANIMAUX	7 838,53	7 360,35	478,18	6.5
6025200000	HABILLEMENT	3 437,24	3 416,94	20,30	0.59
6028200000	FOURNITURES EDUCATIVES	0,00	46,73	-46,73	-100
6061100000	EAU	1 193,00	1 080,41	112,59	10.42
6061200000	EDF	3 182,54	3 964,94	-782,40	-19.73
6061220000	CHAUFFAGE	4 362,06	7 648,56	-3 286,50	-42.97
6062100000	PROD. MEDICAUX ET PHARMACIE	236,14	221,27	14,87	6.72
6062310000	ALIMENTATION	31 415,96	27 611,48	3 804,48	13.78
6062320000	PAILLE	10 651,22	6 202,40	4 448,82	71.73
6062600000	CARBURANT	4 259,61	4 299,46	-39,85	-0.93
6062601000	CARBURANT CAMION	2 245,01	4 253,98	-2 008,97	-47.23
6063000000	PETIT MAT. ET OUTILLAGE	5 417,41	5 607,04	-189,63	-3.38
6063000100	PETIT MATERIEL CHEVAUX	3 164,52	3 547,82	-383,30	-10.8
6063400000	MARECHAL	4 598,00	5 022,00	-424,00	-8.44
6064100000	FOURNITURES BUREAU	425,03	1 170,89	-745,86	-63.7
6112000000	SOUS TRAIT CARACT MEDIC.SOC	0,00	8,00	-8,00	-100
6112200000	FRAIS SORTIE LOISIRS	10 632,95	10 684,68	-51,73	-0.48
6112320000	FRAIS TRANSP ET REST CONCOURS	951,00	2 820,00	-1 869,00	-66.28
6112330000	PENSION CHEVAUX ET SAILLIES	550,00	0,00	550,00	NS
6112500000	FRAIS SCOLARITE	3 134,04	2 369,06	764,98	32.29
6132000000	LOCATIONS	200,00	200,00	0,00	
6132100000	LOCATION MAISON	8 324,04	8 022,36	301,68	3.76
6132300000	LOCATION APPARTEMENT ECOLE	4 615,56	4 509,41	106,15	2.35
6132400000	LOCATION CARRIERE	5 042,76	4 860,00	182,76	3.76
6132500000	LOCATION GRANGE	5 596,20	6 386,82	-790,62	-12.38
6152200000	ENT REPAR. BATIMENT	2 658,70	8 676,66	-6 017,96	-69.36
6155200000	ENT REP MAT TRAVAIL	643,14	853,27	-210,13	-24.63
6155210000	ENTR. REP. TOUT VEHICULE	7 081,29	5 932,30	1 148,99	19.37
6155220000	ENT. REPA. MATERIEL DIVERS	380,97	709,46	-328,49	-46.3
6160000000	PRIMES D'ASSURANCES	11 903,00	8 138,89	3 764,11	46.25
6160000100	MULTIRISQUE CHVX	1 421,92	104,86	1 317,06	NS
6161000000	ASSURANCES BANCAIRES	310,20	372,24	-62,04	-16.67
6162000000	ASSURANCE PRET SANTANDER	224,00	0,00	224,00	NS
6181000000	REVUES DIVERSES	86,00	129,00	-43,00	-33.33
6185000000	FRAIS ENGAGEMENTS CONCOURS	1 164,40	3 539,65	-2 375,25	-67.1
6188000000	AUTRES FRAIS DIVERS	2 018,44	1 903,06	115,38	6.06

Compte de résultat (Détail)

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2025	31/12/2024	Variation	%
6223000000	MEDECIN	561,50	146,24	415,26	283.96
6226000000	HONORAIRES	16 615,14	15 615,60	999,54	6.4
6228000000	VETERINAIRE	3 642,57	1 714,64	1 927,93	112.44
6230000000	PUBLICITE PUBLICAT RELAT PUBL	389,95	0,00	389,95	NS
6238000000	DONS - POURBOIRES	50,00	50,00	0,00	
6248000000	AUTOROUTE-TRANSPORTS DIVERS	1 065,24	1 128,77	-63,53	-5.63
6251000000	FRAIS DEPLACEMENT	5 498,99	4 019,71	1 479,28	36.8
6263000000	FRAIS POSTAUX	586,04	220,00	366,04	166.38
6265000000	TELEPHONE	3 597,81	3 636,45	-38,64	-1.06
6266000000	ABONNEMENT SITE INTERNET	417,59	358,80	58,79	16.39
6270000000	SERVICES BANCAIRES ASSIMILES	755,00	747,88	7,12	0.95
6288000000	COTISATIONS	325,00	300,00	25,00	8.33
Impôts, taxes et versements assimilés		**3 649,29**	**3 476,55**	**172,74**	**4.97**
6312000000	TAXE D'APPRENTISSAGE	1 151,39	1 142,84	8,55	0.75
6334000000	FORMATION PROFESSIONNELLE	1 201,23	1 065,36	135,87	12.75
6335000000	TAXE D'APPRENTISSAGE LIBERATOIRE	175,67	174,35	1,32	0.76
6350000000	LICENCES	238,00	933,00	-695,00	-74.49
6351100000	CET	403,00	161,00	242,00	150.31
6358000000	TAXE HABITATION ET AUTRES DROITS	394,00	0,00	394,00	NS
6378000000	TAXES DIVERSES	86,00	0,00	86,00	NS
Salaires		**200 072,09**	**183 223,28**	**16 848,81**	**9.2**
6410000000	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	187 030,25	183 220,30	3 809,95	2.08
6411000000	HEURES COMPLEMENTAIRES	52,27	0,00	52,27	NS
6412000000	CONGES PAYES	4 235,44	-7 989,01	12 224,45	153.02
6413000000	PRIMES ET INDEMNITES	8 754,13	6 649,14	2 104,99	31.66
6414100000	AVANTAGES EN NATURE	1 373,40	1 342,85	30,55	2.28
6490000000	INDEMNITES PERSONNEL	-1 373,40	0,00	-1 373,40	NS
Cotisations sociales		**88 426,00**	**78 936,92**	**9 489,08**	**12.02**
6451000000	MSA	80 156,05	78 771,23	1 384,82	1.76
6458000000	COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	6 436,90	6 062,73	374,17	6.17
6458100000	CHARGES SUR CP	1 833,05	-5 897,04	7 730,09	131.08
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		**23 346,89**	**24 426,43**	**-1 079,54**	**-4.42**
6811200000	DOTATIONS IMMO CORPORELLES	23 346,89	24 426,43	-1 079,54	-4.42
Valeurs comptables des immos incorporelles et corporelles cédées		**159,69**	**0,00**	**159,69**	**NS**
6524000000	VALEURS COMPTABLES DES IMMOBILISATIONS CORPOR	159,69	0,00	159,69	NS
Autres charges		**10 514,55**	**8 412,00**	**2 102,55**	**24.99**
6580000000	CHARGES DE GESTION COURANTE	162,05	128,00	34,05	26.6
6582000000	PECULE	10 352,50	8 284,00	2 068,50	24.97
	Total des charges d'exploitation	*509 038,22*	*478 087,26*	*30 950,96*	*6.47*
	Résultat d'exploitation	43 145,83	26 213,10	16 932,73	64.6
Autres intérêts et produits assimilés		**407,08**	**365,04**	**42,04**	**11.52**
7680000000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	407,08	365,04	42,04	11.52
	Total des produits financiers	*407,08*	*365,04*	*42,04*	*11.52*
Intérêts et charges assimilées		**1 228,28**	**214,58**	**1 013,70**	**472.41**
6611000000	INT. EMPRUNT	1 228,28	214,58	1 013,70	472.41
	Total des charges financières	*1 228,28*	*214,58*	*1 013,70*	*472.41*

ECURIE DE SEVER

Compte de résultat (Détail)

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2025	31/12/2024	Variation	%
Résultat financier	-821,20	150,46	-971,66	-645.79
Résultat courant avant impôt	42 324,63	26 363,56	15 961,07	60.54
Charges exceptionnelles	**0,00**	**8,00**	**-8,00**	**-100**
6712000000 PENALITES ET AMENDES	0,00	8,00	-8,00	-100
Résultat exceptionnel	0,00	-8,00	8,00	100
Total des produits	**552 591,13**	**0,00**	**552 591,13**	**NS**
Total des produits	552 591,13	0,00	552 591,13	NS
Total des charges	**510 266,50**	**0,00**	**510 266,50**	**NS**
Total des charges	510 266,50	0,00	510 266,50	NS
EXCÉDENT (+) OU DÉFICIT (-)	42 324,63	26 355,56	15 969,07	60.59

Déclarations et liasse fiscale

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025



edi-tdfc

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

N° 2065

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012025	et clos le	31122025

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe ☐

Si PME innovantes, cocher la case ci-contre ☐

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. *209-0 B* (entreprises de transport maritime), cocher la case ☐

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:	Adresse du siège social:
ASS ECURIE DE SEVER	
SIRET 4 0 7 7 9 3 0 2 5 0 0 0 1 3	
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:
Sever 12240 CASTANET	

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

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

Pour les sociétés filiales, désignation

SIRET

B ACTIVITÉ

Activités exercées	Autres activités récréatives et de loisirs	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	☐

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1 Résultat fiscal — Bénéfice imposable au taux normal: 0 — Bénéfice imposable à 15% — Déficit

Résultat net cession, concession sous-concession des brevets et assimilés imposable à 10%

2 Plus-values — PV à long terme imposables à 15%

PV à long terme imposables à 19% — Autres PV imposables à 19% — PV à long terme imposables à 0% — PV exonérées (art. 238 *quindecies*)

3 Abattements sur le bénéfice et exonérations

Entreprise nouvelle, art. 44 *sexies* ☐ — Jeunes entreprises innovantes, art. 44 *sexies*-0 A ☐ — Zone de restructuration de la défense, art. 44 *terdecies* ☐

France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quindecies A ☐ — ZFA nouvelle génération, art. 44 quaterdecies ☐ — Zone de revitalisation rurale, art. 44 *quindecies* ☐ — Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 *sexdecies* ☐

Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art . 44 octies A ☐ — Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 *duodecies* ☐ — Société d'investissement immobilier cotée ☐ — Zone de développement prioritaire, art. 44 *septdecies* ☐

Autres dispositifs ☐

Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) : — Plus-values exonérées relevant du taux de 15%

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 *quater* W ☐

5 Contribution exceptionnelle sur l'IS (CES) : Base d'imposition — Chiffre d'affaires — Taux d'imposition

6 Contribution pour les grandes entreprises de transport maritime (CTM) : Base d'imposition — Taux d'imposition

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôt
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%

F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose d'une comptabilité informatisée | X | LOOP V5.46.1

Examen de conformité fiscale

☐ Prestataire de confiance :

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
FORVIS MAZARS - TOULOUSE 425 rue Jean Rostand 31670 LABEGE Tél:	Tél:

Identité du déclarant:

Date: Lieu :

Qualité et nom du signataire: Florent ROHLES -

Signature :

edi-tdfc

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065 bis

ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

ASS ECURIE DE SEVER 31122025

I REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

Montant global brut des distributions (1)	payées par la société elle-même	*a*		payées par un établissement chargé du service des titres	b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) (2)					*c*	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées					*d*	
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)					*e*	
					f	
					g	
					h	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)					*i*	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI					*j*	
Montant des revenus répartis (5)					***Total (a à h)***	

J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES *(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)*

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI): * SARL, tous les associés; * SCA, associés gérants; *SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Pour les SARL	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.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées: à titre de traitements, émoluments et indemnités proprements 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	
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*

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 PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

REMUNERATIONS	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)	

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES	à 0%	à 15%	à 19%
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS

Montant cumulé des dons mentionnés sur les reçus fiscaux et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus délivrés	

edi-tdfc

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

DIRECTION GÉNÉRALE
DES FINANCES PUBLIQUES

N° 2067

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE 2025 ou exercice du 01012025 au 31122025

Désignation de l'entreprise ASS ECURIE DE SEVER

Adresse Sever 12240 CASTANET

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v notice ❶

	NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ	ADRESSE COMPLÈTE
1	MME ARDON MYRIAM DIRECTRICE	8 Rue des Equidés 12240 CASTANET
2	M ARDON SEBASTIEN DIRECTEUR ADJOINT	8 Rue des Equidés 12240 CASTANET
3	MME BOLLAERT Sandra EMPLOYE DE MAISON	6 RUE DU 19 MARS 1962 12240 RIEUPEYROUX
4	MME CARRIERE ADELE CHEF D'ECURIE ASSISTANTE PERMANENTE	15 RUE DE LA CARRAL 12450 LUC LA PRIMAUBE
5	MME POSULSKI Monica née ROSA EMPLOYE DE MAISON	12200 LE BAS SEGALA
6		
7		
8		
9		
10		

	RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)						DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		
	Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ❷) 1	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ❸) 2	Valeur des avantages en nature (v. notice ❹) 3	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ❺) 4	TOTAL DES COLONNES 1 à 4 5	Frais de voyages et de déplacements (v. notice ❻) 6	aux véhicules et autres biens (v. notice ❼) 7	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ❽) 8	TOTAL DES COLONNES 5 à 8 9
1	76484				76484				76484
2	78100				78100				78100
3	9413				9413				9413
4	28898		1373		30271				30271
5	1839				1839				1839
6									
7									
8									
9									
10									
**	194736		1373		196109				196109

** TOTAUX

B - AUTRES FRAIS

	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	
Totaux	

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ❶) :

Total des dépenses		Bénéfices imposables ❾	
– de l'exercice.....2025..... (total col. 9 + total col. 10) ❿	196109	– de l'exercice...2025. ❿	0
– de l'exercice précédent ❿	191501	– de l'exercice précédent ❿	0

Nom et qualité du signataire
Florent ROHLES

À....., le.....

Signature,

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

Edité à partir de Loop V5.46.1

24/04/2026 09:39:23

edi-tdfc

① BILAN – ACTIF

DGFiP N° 2050

Désignation de l'entreprise : ASS ECURIE DE SEVER — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : Sever 12240 CASTANET — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 40779302500013 — Néant ☐ *

Exercice N clos le : 31/12/2025

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	276	AG 276	
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL		AM	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	4333	AO 18	4315
	Constructions	AP	92740	AQ 81542	11198
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	49451	AS 48755	696
	Autres immobilisations corporelles	AT	145048	AU 89102	55945
	Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV		AW	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations	CS		CT	
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CU		CV	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	575	BI	575
	TOTAL (II)	BJ	292424	BK 219694	72730
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	35420	BY	35420
	Autres créances (3)	BZ	1499	CA	1499
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	113740	CG	113740
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI	
	TOTAL (III)	CJ	150660	CK	150660
	Frais d'émission d'emprunt (IV)	CW			
	Primes de remboursement des emprunts (V)	CM			
	Écarts de conversion actif et différences d'évaluation * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	443084	1A 219694	223390

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

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

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

Edité à partir de Loop V5.46.1

edi-tdfc

② BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051

Désignation de l'entreprise : ASS ECURIE DE SEVER — Néant ☐ *

Exercice N : 31122025

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....)	DA	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	219323
	Report à nouveau	DH	-142454
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	42324
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	119193
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	19671
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	2551
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	20221
	Dettes fiscales et sociales	DY	61753
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Instruments financiers à terme	D1	
	Autres dettes	EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	104197
	Écart de conversion passif et différences d'évaluation * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	223390

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont : Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont : Écart de réévaluation libre	1D	
	Dont : Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	101646
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

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

Edité à partir de Loop V5.46.1

24/04/2026 09:39:23

edi-tdfc

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

DGFiP N° 2052

Désignation de l'entreprise : ASS ECURIE DE SEVER — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue services *	FG	1727	FH		FI	1727	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1727	FK		FL	1727	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions *					FP		
	Produits de cessions d'immobilisation incorporelles et corporelles					F1	10500	
	Autres produits (1) (11)					FQ	539956	
	Total des produits d'exploitation (2) **(I)**					FR	552184	
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	11275	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	171593	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	3649	
	Salaires et traitements *					FY	200072	
	Cotisations sociales (10)					FZ	88426	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements (14)*					GA	23346	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux dépréciations					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations et dépréciations *					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées					G1	159	
	Autres charges (12)					GE	10514	
	Total des charges d'exploitation (4) **(II)**					GF	509038	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	43145	
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		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	407	
	Reprises sur dépréciations					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie					GO		
	Produits de cessions d'immobilisations financières					G2		
	Total des produits financiers (V)					GP	407	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1228	
	Différences négatives de change					GS		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées					G3		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	1228	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	-821	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	42324	

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

Edité à partir de Loop V5.46.1

edi-tdfc

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053

Désignation de l'entreprise : ASS ECURIE DE SEVER — Néant ☐ *

		Exercice N
Produits exceptionnels (7) **(VII)**	HD	
Charges exceptionnelles (6bis, 6ter, 7) **(VIII)**	HH	
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)	HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**	HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**	HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	552591
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	510266
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)	HN	42324

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1G	
(3) Dont	crédit-bail mobilier *	HP	
	crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6*bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	
(6*ter*)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	A8	
	dont cotisations facultatives Madelin A10		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A11		
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels :	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

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

Edité à partir de Loop V5.46.1

edi-tdfc

⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054

Désignation de l'entreprise : ASS ECURIE DE SEVER 31122025 — Néant ☐ *

CADRE A IMMOBILISATIONS

			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice (1)	Augmentations : Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence (2)	Augmentations : Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste (3)
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ	D8	D9
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD 276	KE	KF
CORPORELLES	Terrains		KG 2485	KH	KI 1848
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre — Dont Composants L9		KJ	KK	KL
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui — Dont Composants M1		KM	KN	KO
CORPORELLES	Constructions — Installations générales, agencements* et aménagements des constructions — Dont Composants M2		KP 82609	KQ	KR 11006
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels — Dont Composants M3		KS 49856	KT	KU
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV 25388	KW	KX
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *		KY 105616	KZ	LA 33500
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique		LB 5371	LC	LD
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		LE 8000	LF	LG 19100
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		LH	LI	LJ
CORPORELLES	Avances et acomptes		LK	LL	LM
CORPORELLES		TOTAL III	LN 279328	LO	LP 65454
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G	8M	8T
FINANCIÈRES	Autres participations		8U	8V	8W
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		1P	1R	1S
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		1T 575	1U	1V
FINANCIÈRES		TOTAL IV	LQ 575	LR	LS
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG 280179	ØH	ØJ 65454

CADRE B IMMOBILISATIONS

			Diminutions : par virement de poste à poste (1)	Diminutions : par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence (2)	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice (3)	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice (4)
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	CØ	DØ	D7
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	LV	LW 276	1X
CORPORELLES	Terrains		IP	LX	LY 4333	LZ
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre		IQ	MA	MB	MC
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui		IR	MD	ME	MF
CORPORELLES	Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS	MG 875	MH 92740	MI
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT	MJ 405	MK 49451	ML
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU	MM	MN 25388	MO
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport		IV	MP 43928	MQ 95187	MR
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW	MS	MT 5371	MU
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers*		IX	MV 8000	MW 19100	MX
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		MY	MZ	NA	NB
CORPORELLES	Avances et acomptes		NC	ND	NE	NF
CORPORELLES		TOTAL III	IY	NG 53209	NH 291573	NI
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ	ØU	M7	ØW
FINANCIÈRES	Autres participations		IØ	ØX	ØY	ØZ
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		I1	2B	2C	2D
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		I2	2E	2F 575	2G
FINANCIÈRES		TOTAL IV	I3	NJ	NK 575	2H
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4	ØK 53209	ØL 292424	ØM

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

Edité à partir de Loop V5.46.1

edi-tdfc

⑥ AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055

Désignation de l'entreprise : ASS ECURIE DE SEVER 31122025 — Néant ☐ *

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		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	276	PF		PG		PH	276
TOTAL I		RK	276	RM		RN		RO	276
Terrains		PI		PJ	18	PK		PL	18
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	81769	PW	488	PX	715	PY	81542
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	48425	QA	735	QB	405	QC	48755
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	19571	QE	1279	QF		QG	20851
	Matériel de transport	QH	88070	QI	14628	QJ	43928	QK	58770
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	3283	QM	816	QN		QO	4100
	Emballages récupérables et divers	QP	8000	QR	5379	QS	8000	QT	5379
TOTAL II		QU	249120	QV	23346	QW	53049	QX	219418
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	249396	ØP	23346	ØQ	53049	ØR	219694

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissements	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incor	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I	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	
Constructions — Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
Constructions — 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 immobilisations corporelles — Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
Autres immobilisations corporelles — Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
Autres immobilisations corporelles — Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III	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						

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	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	

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

Edité à partir de Loop V5.46.1

edi-tdfc

7 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056

Désignation de l'entreprise ASS ECURIE DE SEVER 31122025 — Néant [X] *

	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	
	TOTAL I	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 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	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B		TY		TZ		UA	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C		UB		UC		UD	
	Dont dotations et reprises — d'exploitation			UE		UF			
	Dont dotations et reprises — financières			UG		UH			
	Dont dotations et reprises — exceptionnelles			UJ		UK			

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.

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

Edité à partir de Loop V5.46.1

24/04/2026 09:39:23

edi-tdfc

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N° 2057

Désignation de l'entreprise : ASS ECURIE DE SEVER 31122025 — Néant ☐ *

CADRE A ÉTAT DES CRÉANCES

			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	575	UV		UW	575
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	35420		35420		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB					
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	1499		1499		
	Charges constatées d'avance	VS					
	TOTAUX	VT	37495	VU	36920	VV	575
RENVOIS (1)	Montant des — Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	Montant des — Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B ÉTAT 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	19671	19671		
	à plus d'1 an à l'origine	VH				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	20221	20221		
Personnel et comptes rattachés		8C	33016	33016		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	28360	28360		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW				
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	376	376		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	101646	VZ 101646		
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	23000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	9369			

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

Edité à partir de Loop V5.46.1

edi-tdfc

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A

Désignation de l'entreprise ASS ECURIE DE SEVER — Exercice N clos le 31/12/2025

Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre) ET — Néant ☐*

I. RÉINTÉGRATIONS

	BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE						WA	42324
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WB	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art.39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE		XE	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)	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 dispensés de réintégration (art. 239 *sexies* D du CGI)	RB	)		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau n° 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-*bis*)	XX		XW	
	Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 *bis* du CGI) *	XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *						XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n° 2032-NOT-SD)						I7	
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7		K7	
Régimes particuliers / impositions différées	Moins-values nettes à long terme { - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'IR)						I8	
	{ - imposées au taux de 0%						ZN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* { Plus-values nettes à court terme						WN	
	{ Plus-values soumises au régime des fusions						WO	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)							XR	
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*	Intérêts excédentaires (art.39-1-3ème et 212 du CGI)	SU		Zone d'entreprises* (activité exonérée)	SW		WQ	
				Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage							Y3	
					TOTAL I		WR	42324

II. DÉDUCTIONS

	PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE						WS	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *							WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau n° 2058-B-SD, cadre III)							WU	
Régime d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'IR)					WV	
		- imposées au taux de 0 %					WH	
		- imposées au taux de 19 %					WP	
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieure					WW	
		- imputées sur les déficits antérieurs					XB	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %						I6	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *						WZ	
	Régime des sociétés mères et des filiales* / Produits net des actions et parts d'intérêts	(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation	2A			)	XA	
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)						ZX	
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *						ZY	
	Majoration d'amortissement *						XD	
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	France Ruralités Revitalisation – (FRR) (44 quindecies A)	HT		Entreprises nouvelles (art.44 *sexies*)	L2	J.E.I. (art. 44 *sexies* A)	L5	XF
		ZFU – TE (art. 44 *octies* A)	ØV		S.I.I.C. (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (art.44 *terdecies*)	PA	
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 *sexdecies*)	PP		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 *duodecies*)	1F	Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 *quaterdecies*)	XC	
					Zone de revitalisation rurale (art. 44 *quindecies*)	PC	Zone de développement prioritaire (art. 44 *septdecies*)	PB	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)									XS
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	(dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9				Dont déduction except. simulateur de conduite (art.39 decies E)	YH	XG	42324
	dont déduction exceptionnelle (art.39 *decies* A)		YA				dont déduction exceptionnelle (art.39 *decies* C)	YC		
	dont déduction exceptionnelle (art.39 *decies* B)		YB				dont déduction exceptionnelle (art.39 *decies* D)	YD		
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)		YI				Créance dégagée par le report en arrière de déficit	ZI		
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YL			)				
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage									Y2	
						TOTAL II			XH	42324

III. RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	{ Bénéfice (I moins II)	XI		
	{ Déficit (II moins I)			XJ
Déficits de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *		ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *				XL
RÉSULTAT FISCAL	BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)	XN		XO

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Edité à partir de Loop V5.46.1

edi-tdfc

⑩ DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFiP N° 2058-B

Désignation de l'entreprise : ASS ECURIE DE SEVER 31122025 — Néant ☐*

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	
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 2058-A)	K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4 bis - K5)	K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6+YJ)	YK	

II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e *bis* Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	29875

III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

(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 39-1. 1e *bis* Al. 2 du CGI *	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *				
	8X		8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
Total des provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Total des provisions pour dépréciation				
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
Total des charges à payer				
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN		YO	
		ligne WI		ligne WU

CONSÉQUENCES 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.

Edité à partir de Loop V5.46.1

edi-tdfc

PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Annexe 2058-B
cadre II

Désignation de l'entreprise : ASS ECURIE DE SEVER Exercice N clos le : 31122025

	NATURE	DOTATIONS	REPRISES
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour litiges		
	Provisions pour garanties données aux clients		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme		
	Provisions pour amendes et pénalités		
	Provisions pour pertes de change		
	Provisions pour pensions		
	Provisions pour impôts		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations		
	Provisions pour gros entretien, grandes révisions		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés		
	Autres provisions		
	TOTAL		
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	Sur immobilisations incorporelles		
	Sur immobilisations corporelles		
	Sur immobilisations financières		
	Sur stocks et en-cours		
	Sur comptes clients		
	Autres provisions pour dépréciation		
	TOTAL		

DÉTAIL DES RÉINTÉGRATIONS ET DÉDUCTIONS DIVERSES

Annexe 2058-A

RÉINTÉGRATIONS		DÉDUCTIONS	
		ASSOCIATION RESULTAT SOUS CONTROLE FINANCEUR	42324
TOTAL WQ		TOTAL XG	42324

edi-tdfc

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFiP N° 2058-C

Désignation de l'entreprise : ASS ECURIE DE SEVER — Néant ☐ *

ORIGINES

Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	-168810
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	26355
Prélèvements sur les réserves	ØE	
TOTAL I	ØF	-142454

AFFECTATIONS

Affectations aux réserves – Réserves légales	ZB	
Affectations aux réserves – Autres réserves	ZD	
Dividendes	ZE	
Autres répartitions	ZF	
Report à nouveau	ZG	-142454
(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II**	ZH	-142454

RENSEIGNEMENTS DIVERS

ENGAGEMENTS

– Engagements de crédit-bail mobilier	(précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7		YQ	
– Engagements de crédit-bail immobilier				YR	
– Effets portés à l'escompte et non échus				YS	

DÉTAILS DES POSTES — AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES

– Sous-traitance				YT	15267
– Locations, charges locatives et de copropriété	(dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8	23778	XQ	23778
– Personnel extérieur à l'entreprise				YU	
– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	20819
– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV	
– Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES		ST	111728
Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	171593

DÉTAILS DES POSTES — IMPÔTS ET TAXES

– Taxe professionnelle*, CFE, CVAE				YW	641
– Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques)	ZS		9Z	3008
Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				YX	3649

TVA

– Montant de la TVA collectée	YY	
– Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations	YZ	

DIVERS

– Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS) *	ØB	197210
– Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *	ØS	
– Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *	ZK	%
– Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) — 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*	RH	

RÉGIME 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

TRAVAILLEURS INDEPENDANTS

Sommes à réintégrer pour la détermination du revenu brut social	JQ	
Sommes à déduire pour la détermination du revenu brut social	JR	
Revenu brut social (si le montant est négatif)	JS	
Revenu brut social (si le montant est positif)	JT	

(1) 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).

Edité à partir de Loop V5.46.1

edi-tdfc

12 DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFiP N° 2059-A

Désignation de l'entreprise : ASS ECURIE DE SEVER — Néant ☐ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

I - Immobilisations*

	Date d'acquisition des éléments cédés* et Nature [1]	Valeur d'origine* [2]	Valeur nette réévaluée* [3]	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt [4]	Autres amortissements* [5]	Valeur résiduelle [6]
1	07/07/2021 NISSAN-X TRAIL EZ-141-GR OCCASION	23879		23879		
2	16/02/2017 RANDORI D'URFE	4000		4000		
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
	TOTAL	27879		27879		

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

I - Immobilisations*

	Prix de vente [7]	Montant global de la plus-value ou de la moins-value [8]	Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * — Court terme [9]	Long terme [10] 19 %	Long terme [10] 15 % ou 12,8 %	Long terme [10] 0 %	Plus-value taxables à 19 % (1) [11]
1	10500	10500	10500				
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
TOTAL	10500	10500	10500				

Edité à partir de Loop V5.46.1

* 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.

24/04/2026 09:39:23

edi-tdfc

12 DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES SUITE

DGFiP N° 2059-A

Désignation de l'entreprise : ASS ECURIE DE SEVER

		Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
		Court terme [9]	Long terme [10]			Plus-value taxable à 19 % (1) [11]
			19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
	Total des plus ou moins-values nette fiscale	10500				
II - Autres éléments	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique	10500				
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique	(A)	(B) (Ventilation par taux)			(C)
	CADRE C : autres plus-values taxables à 19 %					

* 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.

24/04/2026 09:39:23

Edité à partir de Loop V5.46.1

edi-tdfc

13 SUIVI DES PLUS-VALUES À COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

DGFiP N° 2059-B

Désignation de l'entreprise : ASS ECURIE DE SEVER | Formulaire déposé au titre de l'IR | EU | | Néant [X] *

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

(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
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 *quaterdecies* 1 *ter* et 1 *quater* CGI)				
	TOTAL 1				

			Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie					
	sur 3 ans au titre de	N-1				
		N-2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 *quaterdecies* 1 *ter* et 1 *quater* du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1				
		N-2				
		N-3				
		N-4				
		N-5				
		N-6				
		N-7				
		N-8				
		N-9				
	TOTAL 2					

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ 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 antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

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

Edité à partir de Loop V5.46.1

edi-tdfc

14

SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

DGFiP N° 2059-C

Désignation de l'entreprise : ASS ECURIE DE SEVER

Néant X *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 % ❷.	
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)❶.	
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)❶.	

❶Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ①		Moins-values à 12,8 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % ③	Solde des moins-values à 12,8 % ④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N – 1			
	N – 2			
	N – 3			
	N – 4			
	N – 5			
	N – 6			
	N – 7			
	N – 8			
	N – 9			
	N – 10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS*

Origine ①		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col.6=2+3–4–5
		À 19 %, ou à 15 % ②	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ③	À 15 % Ou À 19 % ④	⑤	⑥
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N – 1					
	N – 2					
	N – 3					
	N – 4					
	N – 5					
	N – 6					
	N – 7					
	N – 8					
	N – 9					
	N – 10					

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

Edité à partir de Loop V5.46.1

edi-tdfc

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

DGFiP N° 2059-D

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

Désignation de l'entreprise : ASS ECURIE DE SEVER

Néant [X] *

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

		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					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
Prélèvements opérés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 – ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)

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.

Edité à partir de Loop V5.46.1

edi-tdfc

16

DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFiP N°2059-E

Désignation de l'entreprise: ASS ECURIE DE SEVER			Néant ☒*
Exercice ouvert le: 01012025 et clos le: 31122025			
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel (hors CVAE) :		YP	
	Dont apprentis	YF	
	Dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
TOTAL 1		OX	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun) y compris les plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles non rattachées à une activité normale et courante		OH	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues et certains abandons de créances à caractère commercial		OF	
Variation positive des stocks		OD	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)			
Achats		ON	
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	
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	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	
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'immobilisation corporelles et incorporelles rattachées ou non à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		OG	
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant à 0.		SA	0

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre

Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE

Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case	EV				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, ajusté à 12 mois)	GX		Effectifs au sens de la CVAE *	EY	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)				HX	
Période de référence	GY		GZ		
Date de cessation			HR		

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

Edité à partir de Loop V5.46.1

edi-tdfc

17 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFiP N° 2059F

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

1/1 (1)

Néant [X] *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2025 N° SIRET 40779302500013

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASS ECURIE DE SEVER

ADRESSE (voie) Sever

CODE POSTAL 12240 VILLE CASTANET

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	
Total des lignes P1 + P2	P5		Total des lignes P3 + P4	P6	

I - CAPITAL DÉTENU 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 DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) | Nom de famille | Prénom(s)

Nom d'usage | % de détention | Nb de parts ou actions

Naissance : Date | N° Département | Commune | Pays

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Titre (2) | Nom de famille | Prénom(s)

Nom d'usage | % 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 numéroter 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.

Edité à partir de Loop V5.46.1

24/04/2026 09:39:23

edi-tdfc

18 **FILIALES ET PARTICIPATIONS**

DGFiP N° 2059-G

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)

1/1 (1)

Néant [X] *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2025

N° SIRET 40779302500013

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ASS ECURIE DE SEVER

ADRESSE (voie) Sever

CODE POSTAL 12240 VILLE CASTANET

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES 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 numéroter 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 2032.

Edité à partir de Loop V5.46.1

24/04/2026 09:39:23

edi-tdfc

2069 RCI - REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Désignation de la société : ASS ECURIE DE SEVER

Date de clôture : 31122025

Désignation de la société tête de groupe :

PME au sens communautaire : Néant

I - REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPÔTS DISPENSES DE DECLARATION FISCALE

Crédit d'impôt	Montant
Réduction d'impôt en faveur du mécenat - montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE	
Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer , d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME	
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)	
Dont préfinancement	

Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à **Mayotte**	1	
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-32 du code du travail	3	
Quote-part de crédit d'impôt résultat de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	5	

II - CREDITS D'IMPÔT AVEC DEPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DECLARATION SPECIALE

Crédit d'impôt	Montant

Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM	

PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPÔTS (Utilisation de la valeur AUT «Autres crédits d'impôts»)

III - CAS PARTICULIERS

Crédit d'impôt déposé en cas de cessation au titre de l'année N	Montant

Crédit d'impôt au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois	Montant

Edité à partir de Loop V5.46.1