

RCS : MONTAUBAN

Code greffe : 8201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de MONTAUBAN atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00587

Numéro SIREN : 751 495 193

Nom ou dénomination : MOIGERE

Ce dépôt a été enregistré le 04/07/2018 sous le numéro de dépôt 2091

N° 11084* 19

Formulaire obligatoire

(art. 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le	01/01/17	et clos le	31/12/17	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si opta pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprise de transport maritime), cocher la case					
Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n° 2258-SD (art. 223-I-1 quinquiés C), cocher la case					
Si entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt (art. 223-I-2 quinquiés C), cocher la case					
Si autre entité située en France ou dans un pays ou territoire soumis au dépôt de la déclaration, désignée pour le dépôt, indiquer le nom et la localisation (adresse et pays)					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société :	Adresse du siège social :
SAS MOIGERE INTERMARCHÉ 805 ROUTE DE LA MÉGÈRE 82200 MOISSAC	<i>Certificat cerfa</i>
SIRET 7 5 1 4 9 5 1 9 3 0 0 0 2 9	Mel : pdv06823.maryse.vergnes@mousquetaires.com
Adresse du principal établissement :	Ancienne adresse en cas de changement :

REGIME 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, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :

SIRET

B ACTIVITE

Activités exercées : Hypermarchés

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

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

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33 1/3 %	Bénéfice imposable à 28 %	Déficit	462 252
Bénéfice imposable à 15 %				
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15 %	Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 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 et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches				
Entreprises nouvelles art. 44 <i>sexies</i>	Jeunes entreprises innovantes	Zone franche urbaine	Pôle de compétitivité	
Entreprise nouvelle, art. 44 <i>septies</i>	Zone franche d'activité, art. 44 <i>quaterdecies</i>	Autres dispositifs	Zone de restructuration de la défense art. 44 <i>terdecies</i>	
Société d'investissement immobilier cotée	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 <i>quater W</i> dans le secteur du logement social, art. 244 <i>quater X</i>				

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'impôts
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.

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

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %
--

Vous devez obligatoirement déposer votre déclaration n°2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr

Les notices des classes fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :	Nom et adresse du conseil :
CABINET BERNARD BONNAUD 15 BIS AVENUE DES CROATES 12200 VILLEFRANCHE-DE-ROUERGUE Tél : 0565455681	LES JURISTES ASSOCIES DU SUD OUEST 29 et 31 Rue Ferrere 33000 BORDEAUX Tél : 0556813318
Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné :	Identité du déclarant :
N° d'agrément du CGA	Date : 05/05/18 Lieu : MOISSAC
Tél :	Qualité et nom du signataire : PRESIDENT CHATAIGNEAU MICHEL
	Signature

F	RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS
---	--

		Total (a a n)	
G	REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)		

H 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)

927, route départementale de l'Avenir 82200 MOISSAC

I	CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION
---	---

REMUNERATIONS		MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15 %	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
		MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)		MVLT réalisée au cours de l'exercice	
		MVLT restant à reporter	



N° 10937*20

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2018

Désignation de l'entreprise : SAS MOIGERE Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise INTERMARCHE 82200 MOISSAC Durée de l'exercice précédent* 12Numéro SIRET* 75149519300029Néant ☐ *Exercice N clos le
31/12/2017

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC	
	Frais de développement*	CX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	1 351
	Fonds commercial (1)	AI	AI	500 000
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	Terrains	AN	AO	
	Constructions	AP	AQ	971 515
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	159 353
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	229 591
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours	AV	AW	6 825
	Avances et acomptes	AX	AY	
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
	Autres participations	CU	CV	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	
	Autres titres immobilisés	BD	BE	1 300 015
	Prêts	BF	BG	
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	119 816
	TOTAL (II)	BJ	BK	3 288 465
STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	10 206
	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	3 076 055
	Avances et acomptes versés sur commandes	BY	BW	6 195
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	268 082
	Autres créances (3)	BZ	CA	1 212 736
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	13 893
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	1 191 434
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	195 219
	TOTAL (III)	CJ	CK	5 973 820
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN		
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	9 262 285

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise		SAS MOIGERE		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 831 580)			DA	1 831 580	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Écarts 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'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ ☐)			DG		
	Report à nouveau			DH	-1 879 534	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	-296 299	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	-344 253	
	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	115 443	
	TOTAL (III)			DR	115 443	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	2 087 786	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)			DV	3 778 291	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	158	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	2 619 469	
	Dettes fiscales et sociales			DY	926 126	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	26 238	
	Autres dettes			EA	30 627	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	22 401	
TOTAL (IV)			EC	9 491 095		
Ecarts de conversion passif *			(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	9 262 285		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Écart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	5 204 049	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EII	5 000	

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

Désignation de l'entreprise : SAS MOIGERE

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

		Exercice N				Total
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	27 892 750	FB		FC 27 892 750
	Production vendue { biens * services *	FD	2 643 480	FE		FF 2 643 480
		FG	614 645	FH		FI 614 645
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	31 150 875	FK		FL 31 150 875
	Production stockée *					FM
	Production immobilisée *					FN
	Subventions d'exploitation					FO
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP 128 301
	Autres Produits (1) (11)					FQ 10 855
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS 23 566 321
	Variation de stock (marchandises) *					FT 110 871
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU 1 910 478
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV 1 320
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW 2 227 136
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX 329 557
	Salaires et traitements *					FY 2 339 182
	Charges sociales (10)					FZ 628 356
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA 691 170
			- dotations aux provisions			GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GC 2 108		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD			
	Autres charges (12)		GE 14 921			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG -531 390
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK 45 504
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL 103 581
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM
	Différences positives de change					GN
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO
Total des produits financiers (V)						GP 149 085
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR 118 205
	Différences négatives de change					GS
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT
Total des charges financières (VI)						GU 118 205
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV 30 880
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW -500 510

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise		SAS MOIGERE		Néant ☐ *			
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations	
				1		2	
				au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et versements de poste à poste	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		DR		D9
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	520 386	KE		KF 2 210
CORPORELLES	Terrains		KG		KJ		KI
	Constructions		KJ	85 296	KK		KL
	Sur sol propre	[Dont Composants] L9	KM		KN		KO
	Sur sol d'autrui	[Dont Composants] M1	KP	2 856 465	KQ		KR 2 000
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	[Dont Composants] M2	KS	713 630	KT		KU 24 113
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dont Composants] M3	KV	869 934	KW		KX 30 540
	Installations générales, agencements, aménagements divers *		KY	11 727	KZ		LA
	Matériel de transport *		LB	69 786	LC		LD 1 305
	Matériel de bureau et mobilier informatique		LE		LF		LG
	Emballages récupérables et divers *		LI		LI		LJ 6 825
	Immobilisations corporelles en cours		LK		LL		LM
	Avances et acomptes		LN	4 606 838	LO		LP 64 783
	TOTAL III						
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M	
Autres participations			8U		8V		8W
Autres titres immobilisés			IP	2 000 015	IR		IS
Prêts et autres immobilisations financières			IT	142 082	IU		IV 1 357
TOTAL IV			LQ	2 142 097	LR		LS 1 357
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			OG	7 269 321	OH		OJ 68 350

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
		par versements de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4	
		1		2					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		C0		D0		D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW 522 596		IX
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ
	Constructions		IQ		MA		MB 85 296		MC
	Sur sol propre		IR		MD		ME		MF
	Sur sol d'autrui		IS		MG		MH 2 858 465		MI
	Inst. gales, agenc. et am. des constructions		IT		MJ		MK 737 743		ML
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IU		MM		MN 900 474		MO
	Autres immobilisations corporelles		IV		MP	5 646	MQ 6 081		MR
	Matériel de transport		IW		MS		MT 71 091		MU
	Matériel de bureau et mobilier informatique		IX		MV		MW		MX
	Emballages récupérables et divers *		MY		NZ		NA 6 825		NB
	Immobilisations corporelles en cours		NC		ND		NE		NF
	Avances et acomptes		NY		NG	5 646	NH 4 665 975		NI
	TOTAL III								
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		OU		M7	
Autres participations			I0		OX		OY		OZ
Autres titres immobilisés			II		2B	700 000	2C 1 300 015		2D
Prêts et autres immobilisations financières			I2	23 623	2E		2F 119 816		2G
TOTAL IV			I3	23 623	NJ	700 000	NK 1 419 831		2H
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	23 623	OK	705 646	OL 6 608 402		OM

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

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice N clos le 31/12/2017

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

Désignation de l'entreprise : SAS MOIGERE

Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col 1 - col 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col 1 - col 2) - col 5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

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

-	
=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise **SAS MOIGERE** 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	TOTAL I	CY		FI		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	11 953	PF	9 292	PG		PH	21 245
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	31 360	PN	10 940	PO		PQ	42 300
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst générales, agencements et aménagements des constructions	PV	1 533 577	PW	396 368	PX		PY	1 929 946
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	445 015	QA	133 375	QB		QC	578 390
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	538 655	QE	133 993	QF		QG	672 648
	Matériel de transport	QH	11 727	QI		QJ	5 646	QK	6 081
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	62 124	QM	7 202	QN		QO	69 326
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL III	QU	2 622 459	QV	681 878	QW	5 646	QX	3 298 691
TOTAL GENERAL (I + II + III)		ØN	2 634 412	ØP	691 170	ØQ	5 646	ØR	3 319 936

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobiliations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres Immob incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	S1	S2	S3	S4
	Inst gales, agenc et am des const	S5	S6	S7	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	U5	U6	U7
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V3	V4	V5
	Mat bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	W1	W2	W3
Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			NO
Total général (I + II + III + IV)	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.

Désignation de l'entreprise SAS MOIGERE

Néant ☐ *

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 (I) *	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 (I)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TI	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	24 559	4B	24 559
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y	
	Provisions pour impôts (I)	5B	97 183	5C	35 681
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S	
	Autres provisions pour risques et charges (I)	5V		5W	
	TOTAL II	5Z	121 742	TV	35 681
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	6A		6B	
	- corporelles	6E		6F	
	- Titres mis en équivalence	Ø2		Ø3	
	- titres de participation	9U		9V	
	- autres immobilisations financières (I) *	Ø6		Ø7	
	Sur stocks et en cours	6N	105 953	6P	1 839
	Sur comptes clients	6T	29 447	6U	269
	Autres provisions pour dépréciation (I) *	6X		6Y	
	TOTAL III	7B	135 400	TY	2 108
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	257 142	UB	37 789
	Dont dotations et reprises			UE	2 108
				UG	
				UJ	18 260
				UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5c du C.G.I.

(I) 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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

Désignation de l' entreprise : SAS MOIGERE		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	UI	UM	
	Prêts (1) (2)	UP	UR	
	Autres immobilisations financières	UT	UV	
		119 816	26 544	
			93 272	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	715	
	Autres créances clients	UX	297 083	
	Créance représentative de titres prêts ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation nettement constatée* UO)	ZI		
	Personnel et comptes rattachés	UY	1 021	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	7 561	
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	307 031
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	158 617
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	
		Divers	VP	
	Groupe et associés (2)	VC	73 520	
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	664 986	
	Charges constatées d'avance	VS	195 219	
	TOTAUX		VT	1 825 569
			VU	1 732 297
		VV	93 272	
RENVIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD		
	- 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		
	à plus d'1 an à l'origine	VH	2 087 786	
			645 857	
			1 441 929	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	2 619 469	
Personnel et comptes rattachés		8C	215 745	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	366 015	
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	135 254	
	Obligations cautionnées	VX		
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	209 113	
			209 113	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	26 238	
Groupe et associés (2)		VI	3 778 291	
			933 332	
			2 844 959	
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	30 627	
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ		
Produits constatés d'avance		8L	22 401	
			22 401	
TOTAUX		VY	9 490 937	
		VZ	5 204 049	
			4 286 888	
RENVIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques VL	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	640 857	
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032				

Désignation de l'entreprise : SAS MOIGERE		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant ☐ *	Exercice N, clos le : 31/12/17			
I. RÉINTÉGRATIONS						BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération de l'exploitant ou des associés de son conjoint	moins part déductible*		à réintégrer :		WA			
	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	WB			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF	Taxe sur les voitures de sociétés (entreprises à l'IS)		WG	WC			
	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 sexes D))		RB	XE	525		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	115 394	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX	XW	116 519	
	Amendes et pénalités	WJ	1 125	Charges financières (art. 212 bis) *		XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *						XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						Y7		
	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		
	Moins-values nettes à long terme		{ - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12.80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées aux taux à 0 %				I8		
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*		{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions				ZN			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)						WO			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du CGI)	SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW	XR			
	Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209C)	SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		MB	WQ	12 874		
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	129 918		
II. DÉDUCTIONS						WS	296 299		
PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE						WT			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*						WU	148 719		
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-S13, cadre III)						WV			
Régimes 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'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs				WH			
		Autres plus-values imposées aux taux de 19 %				WP			
		Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*				WW			
		Régime des sociétés mères et des filiales *				WB			
		Produit net des actions et parts d'intérêts (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation)				2A			
	Mésures d'incitation	Majoration autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer*.				I6			
		Majoration d'amortissement*				WZ			
		Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Entreprises nouvelles (Réponse d'entreprises en difficulté 44 septies)	K9	Entreprises nouvelles (44 septies)	L2	Sauvent entreprises antérieures (art. 44 septies A)	I5	
			Pôle de compétitivité hors CICE (Art. 44)	L6	Sociétés d'investissement immatérielles cotées (art. 1084)	K3	Zone de réinvestissement de la détresse (44 quinquies)	PA	
			2011-12 (art. 44 octies et octies A)	OV	Basile d'emploi à redynamiser (art. 44 quinquies)	IF	Zone franchise d'actifs (art. 44 quinquies)	XC	
Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies)				PC					
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)						XS			
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé		Dont déduction exceptionnelle pour un investissement *	X9	Crédance dégelée par le report en arrière de déficit		ZI	147 152		
Dédution des produits affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y2			
III. RÉSULTAT FISCAL						XII	592 170		
TOTAL II						XJ	462 252		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables ;						XI			
{ bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)						ZL			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*						XL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *						XN			
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						XO			

**DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES**

Désignation de l'entreprise		SAS MOIGERE		Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	1 948 700		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5			
Déficits reportables (différence K4 - K5)		K6	1 948 700		
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)		YJ	462 252		
Total des déficits restant à reporter (différence K6 + YJ)		YK	2 410 952		
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A 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, 1 ^{er} bis A1, 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice		ZI	239 983		
III. PROVISIONS ET CHARGES A 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, 1 ^{er} bis A1, 2 du CGI *		ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *					
		8X		8Y	
		8Z		9A	
		9B		9C	
Provisions pour dépréciation *					
PROVISION CREANCES IMPOT MECEN		9D	18 260	9E	7 724
		9F		9G	
		9H		9J	
Charges à payer					
		9K		9L	
c3s		9M	19 642	9N	16 634
effort construction		9P	10 362	9R	9 920
tascom		9S	67 130	9T	114 441
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :		YN	115 394	YO	148 719
			↓ 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			

ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS
art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports (case à cocher)

XU



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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

**TABEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise SAS MOIGERE										Néant ☐ *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie		OC	-897 964	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserves légales - Autres réserves		ZB			
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie		OD	-981 570		Dividendes		ZD			
	Prélèvements sur les réserves		OE			Autres répartitions		ZE			
	TOTAL I		OF	-1 879 534		TOTAL II (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)		ZF			
								ZG	-1 879 534		
								ZH	-1 879 534		
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (Préciser le prix de revient des biens pris en crédit bail)				J7	83 532	)	YQ	38 196		
	- Engagements de crédit-bail immobilier							YR			
	- Effets portés à l'escompte et non échus							YS			
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTÉRIEURES	- Sous-traitance							YT	247 106		
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)				J8	551 283	)	XQ	873 300		
	- Personnel extérieur à l'entreprise							YU	107		
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)							SS	50 455		
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages							YV			
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES		)	ST	1 056 167		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052							ZI	2 227 136		
	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE							YW			
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				ZS		)	9Z	329 557		
	Total du compte correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052							YX	329 557		
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée							YY	4 281 403		
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations							YZ	3 969 905		
	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2017) *							OB	2 302 444		
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *							OS			
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *							ZK	1,67 %		
	- Numéro de centre agréé *				XP						
	- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)										
	- 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 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						

(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).

Désignation de l'entreprise : SAS MOIGERE

Néant ☐ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I. Immobilisations *	1	vehicule laguna	5 646	5 646		
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values imposables à 19 % (1)
⑦				⑨	19 %	15 % ou 12,8 %	
		⑧					⑪
I. Immobilisations *	1	850	850	850			
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II. Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans					
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	Cadre A : Plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨		850				
	Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩						
Cadre C : autres plus-values taxable à 19 % ⑪			(A)	(B) (ventilation par taux)		(C)	

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la note 22.

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS MOIGERE

Néant ☒ *Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ^① ou 12,80 % ^② :Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art 219 I a sexies-0 bis du CGI) ^①Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à
22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ^①

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
② 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 12,80 % ②	Imputation sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ③	Solde des moins-values à 12,80 % ④
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant 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 À 15 % Ou À 16,5 % (1) ⑤	Imputations sur le résultat de l'exercice ⑥	Solde des moins-values à reporter col. ⑦ = ② + ③ + ④ - ⑤ - ⑥ ⑦
	À 19 %, 16,5 % (1) ou à 15 % ②	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 du CGI) ③	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 bis du CGI) 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					

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les
exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

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

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

Désignation de l'entreprise : <u>SAS MOIGERE</u>				Néant ☒ *		
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				
	- 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

DETERMINATION DE LA VALEUR AJOUTÉE
PRODUITE AU COURS DE L'EXERCICE

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise : SAS MOIGERE		Néant ☐ *	
Si entreprise membre d'une intégration fiscale, indiquez le SIREN de la tête de groupe :			
Exercice ouvert le : 01/01/2017		et clos le : 31/12/2017	
		Durée en nombre de mois : 1 2	
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	32 078 166	
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		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT		
TOTAL 1	OX	32 078 166	
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OII	10 855	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF		
Variation positive des stocks	OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	45 834	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
TOTAL 2	OM	56 689	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats	ON	25 476 799	
Variation négative des stocks	OQ	112 191	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	1 640 189	
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	18 494	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	14 921	
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'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	OY		
TOTAL 3	OJ	27 262 595	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	(Total 1 + total 2 - total 3)		OG
			4 872 260
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF).		SA	4 872 260
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE		EV	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX)	GX	Effectifs au sens de la CVAE *	EY
Période de référence	GY		
Date de cessation	HR		
VI - Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs			
Effectif moyen du personnel * :	YP	91	
dont apprentis	YF	2	
dont handicapés	YG	4	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
(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.			
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032 NOI-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.			

**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

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



(1)

Néant * ☐

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

311217

N° SIRET

7 5 1 4 9 5 1 9 3 0 0 0 2 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SAS MOIGERE

ADRESSE (voie)

INTERMARCHIE 805 ROUTE DE LA MÈGÈRE

CODE POSTAL

82200

VILLE

MOISSAC

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

P1

3

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

183157

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

P2

1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

1

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

SARL

Dénomination

ALTEAC

N° SIREN (si société établie en France)

799138557

% de détention

94,9900

Nb de parts ou actions

173 998,00

Adresse

N°

805

Voie

ROUTE DE LA MEGERE

Code Postal

82200

Commune

MOISSAC

Pays

FRA

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 patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

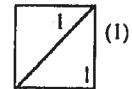
(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette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

(2) Indiquer M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

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



FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 311217

N° SIRET 75149519300029

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS MOIGERE

ADRESSE (voie) INTERMARCHÉ 805 ROUTE DE LA MEGERE

CODE POSTAL 82200

VILLE MOISSAC

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Copyright Groupe ISA (2018) ISACOMPTA

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

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

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



N° 11093*19

Formulaire obligatoire (article 54 quater
du Code général des impôts)

LIBERTÉ - ÉGALITÉ - FRATERNITÉ

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

DIRECTION GÉNÉRALE DES

FINANCES PUBLIQUES

N° 2067-SD

(2018)

ANNEE 2017 ou exercice

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

Désignation de l'entreprise SAS MOIGERE

Adresse INTERMARCHÉ 805 ROUTE DE LA MÈGÈRE 82200 MOISSAC

du 01/01/17

au 31/12/17

A. FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v notice 1

NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE			
1	DUHIL DOMINIQUE DIRECTEUR				39 BIS AVENUE DES FAUVETTES 65310 ODOs			
2	CHATAIGNEAU MICHEL PRESIDENT				BONNET HAUT 82390 DURFORT LACAPELE ITE			
3	BORD BERNARD MANAGER METIER				6 AVENUE DU 11 NOVEMBRE RESIDENCE LES GUITOUNES 82400 VALENCE D AGEN			
4	PICHELIN DAVID RESPONSABLE CRC				1012 ROUTE DE COUPET 82400 VALENCE D AGEN			
5	VERGNES MARYSE RESPONSABLE COMPTABLE				6 RUE DU DOCTEUR CARRERE 82210 SAINT NICOLAS DE LA GRAVE			
6								
7								
8								
9								
10								
RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v notice 6) 6	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8 9
Montant des rémunérations de toute nature (v notice 2) 1	Montant des indemnités et allocations diverses (v notice 5) 2	Valeur des avantages en nature (v notice 4) 3	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v notice 5) 4	TOTAL DES COLONNES 1 à 4 5		aux véhicules et autres biens (v notice 7) 7	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v notice 8) 8	
1	90 080			90 080				90 080
2	57 000			57 000				57 000
3	45 955			45 955				45 955
4	37 566			37 566				37 566
5	35 836			35 836				35 836
6								
7								
8								
9								
10								
**	266 437			266 437				266 437

** TOTAUX

B. AUTRES FRAIS

Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	10
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	
Total	

C. ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v notice 1)

Total des dépenses		Bénéfices imposables 9	
- de l'exercice 2017 (total col. 9 + total col. 10) 10	266 437	- de l'exercice 2017 10	0
- de l'exercice précédent 10	0	- de l'exercice précédent 10	0

Nom et qualité du signataire
CHATAIGNEAU MICHEL
PRESIDENTA MOISSAC
Signature,

, le 05/05/18

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

MOIGERE
Société par actions simplifiée au capital de 1 831 580 euros
Siège social : 805 Route de la Mégère - Lieu dits Pignols Bas, 82200 MOISSAC
751 495 193 RCS MONTAUBAN

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 JUIN 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à -296 299 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-296 299 euros
Report à nouveau antérieur :	-1 879 535 euros
Au compte "report à nouveau"	-296 299 euros
S'élevant ainsi à -2 175 833 euros	

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 27 juin 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Michel CHATAIGNEAU



8 rue Faraday
Zone de la linière - 64140 BILLERE
Tél. 05 59 72 13 60 - Fax 05 59 32 91 60
accueil@cfcaexpert.fr
www.cfcaexpert.fr

SAS MOIGERE

805 ROUTE DE LA MEGERE
82200 MOISSAC

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

Ce rapport contient 26 pages

SAS MOIGERE

Siège social : 805 ROUTE DE LA MEGERE 82200 MOISSAC

Capital social : € 1 831 580

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

Aux Associés,

1 Opinion sur les comptes annuels

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société MOIGERE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société 31 décembre 2017 à la fin de cet exercice.

2 Fondement de l'opinion

2.1 Référentiel d'audit

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

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

2.2 Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3 Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui,

selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- La note stocks de l'annexe précise les modalités de valorisation et de dépréciation des stocks.

Nos travaux ont consisté à apprécier et à revoir les calculs effectués par la société.

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

4 Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

6 Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à BILLERE, le 13 juin 2018

Pour la SARL CFCAExpert,



François VILLEGA
Commissaire aux comptes



BILAN - ACTIF

MOIGE - SAS MOIGERE

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF

Capital souscrit non appelé

ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions, brevets et droits similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations tech., matériel et outillages industriels

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Matières premières et autres approvisionnements

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances

Clients (3)

Clients douteux, litigieux (3)

Clients Factures à établir (3)

Personnel et comptes rattachés (3)

Créances fiscales et sociales (3)

Autres créances (3)

Débiteurs divers (3)

Capital souscrit - appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

Instruments de trésorerie

Disponibilités

Charges constatées d'avance (3)

TOTAL ACTIF CIRCULANT

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Primes de remboursement des emprunts

Écarts de conversion actif

TOTAL ACTIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/12/17		Valeurs au 31/12/16	
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	22 596	21 245	1 351	8 433
Fonds commercial (1)	500 000		500 000	500 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	2 943 761	1 972 246	971 515	1 376 823
Installations tech., matériel et outillages industriels	737 743	578 390	159 353	268 615
Autres immobilisations corporelles	977 646	748 055	229 591	338 941
Immobilisations corporelles en cours	6 825		6 825	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	1 300 015		1 300 015	2 000 015
Prêts				
Autres immobilisations financières	119 816		119 816	142 082
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	6 608 402	3 319 936	3 288 465	4 634 910
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	10 206		10 206	11 526
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 183 846	107 792	3 076 055	3 188 765
Avances et acomptes versés sur commandes	6 195		6 195	4 522
Créances				
Clients (3)	210 997		210 997	270 139
Clients douteux, litigieux (3)	715	29 716	-29 001	-28 717
Clients Factures à établir (3)	86 086		86 086	146 470
Personnel et comptes rattachés (3)	1 021		1 021	46
Créances fiscales et sociales (3)	473 209		473 209	420 391
Autres créances (3)	73 520		73 520	22 087
Débiteurs divers (3)	664 986		664 986	380 914
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	13 893		13 893	10 783
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 191 434		1 191 434	2 040 190
Charges constatées d'avance (3)	195 219		195 219	154 838
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 111 328	137 508	5 973 820	6 621 955
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	12 719 730	3 457 444	9 262 285	11 256 865

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)





BILAN - PASSIF

MOIGE - SAS MOIGERE

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 1 831 580)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Fournisseurs

Fournisseurs, factures non parvenues

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

Valeurs
au 31/12/17

Valeurs
au 31/12/16

1 831 580

1 000 000

-1 879 534

-897 965

-296 299

-981 570

-344 253

-879 534

-344 253

-879 534

24 559

115 443

97 183

115 443

121 742

2 087 786

3 029 010

3 778 291

5 464 743

158

1 905 845

1 880 082

713 625

926 126

651 349

889 742

26 238

18 888

30 627

28 574

22 401

52 269

9 491 095

12 014 657

9 262 285

11 256 865

4 286 888

5 204 049

12 014 657

5 000

305 000



COMPTE DE RÉSULTAT

MOIGE - SAS MOIGERE

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Variation en valeur en %	
Ventes de marchandises	27 892 750	26 053 490	1 839 260	7
Production vendue (biens & serv.)	3 258 124	3 192 692	65 432	2
Montant net du chiffre d'affaires	31 150 875	29 246 183	1 904 692	7
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	128 301	235 603	-107 301	-46
Autres produits	10 855	5 413	5 442	101
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	31 290 031	29 487 199	1 802 832	6
Achats de marchandises	23 566 321	22 568 525	997 797	4
Variation de stocks	110 871	18 992	91 879	484
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 910 478	1 480 293	430 185	29
Variation de stocks	1 320	-776	2 096	270
Autres achats et charges externes	2 227 136	2 272 709	-45 573	-2
Impôts, taxes et versements assimilés	329 557	309 987	19 570	6
Salaires et traitements	2 339 182	2 245 945	93 237	4
Charges sociales	628 356	603 104	25 252	4
Dotations aux amortissements	691 170	706 383	-15 213	-2
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immo : dotations aux amortissements				
Sur immo : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	2 108	92 989	-90 881	-98
Dotations aux provisions				
Autres charges	14 921	10 176	4 745	47
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)	31 821 421	30 308 326	1 513 095	5
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-531 390	-821 128	289 738	35
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)	45 504	76 230	-30 726	-40
Autres intérêts et produits assimilés (3)	103 581	90 522	13 059	14
Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val. mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	149 085	166 752	-17 667	-11
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	118 205	171 083	-52 878	-31
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	118 205	171 083	-52 878	-31
RÉSULTAT FINANCIER	30 880	-4 331	35 211	813
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-500 510	-825 459	324 948	39
Produits exceptionnels	393 336	91 496	301 840	330
Charges exceptionnelles	199 381	270 942	-71 560	-26
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	193 954	-179 446	373 400	208
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	-10 257	-23 335	13 078	56
TOTAL DES PRODUITS	31 832 452	29 745 447	2 087 005	7
TOTAL DES CHARGES	32 128 751	30 727 016	1 401 735	5
Bénéfice ou Perte	-296 299	-981 570	685 271	70

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

75 179

CABINET BERNARD BONNAUD



CFCAExpert
Comptable Audit Conseil
8 rue Faraday
64140 Billère
05 59 72 13 60
www.cfcaexpert.fr

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

MOIGE - SAS MOIGERE

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 9 262 285,24 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -296 298,99 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Une augmentation de capital est intervenue au 18/10/2017 pour 83158 actions de 10 euros

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2017 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables. L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

MOIGE - SAS MOIGERE

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.
Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

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

- Agencement et aménagement des constructions	entre 7 et 10 ans
- Installations techniques	entre 5 et 10 ans
- Matériels et outillages industriels	entre 3 et 7 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur Immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

MOIGE - SAS MOIGERE

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

MOIGE - SAS MOIGERE

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
FONDS COMMERCIAL ALTIS	500 000			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	500 000			
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)				



ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

MOIGE - SAS MOIGERE

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	520 386	2 210
	Terrains			
		Sur sol propre	85 296	
	Constructions	Sur sol d'autrui		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	2 856 465	2 000
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		713 630	24 113
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	869 934	30 540
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	11 727	
		Matériel de bureau & mobilier informatique	69 786	1 305
CORPORELLES		Emballages récupérables & divers		
	Immobilisations corporelles en cours			6 825
	Avances et acomptes			
		TOTAL	4 606 838	64 783
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés		2 000 015	
	Prêts et autres immobilisations financières		142 082	1 357
		TOTAL	2 142 097	1 357
		TOTAL GENERAL	7 269 321	68 350

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		522 596	
	Terrains				
		Sur sol propre		85 296	
	Constructions	Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons		2 858 465	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			737 743	
		Inst. gal. agen. amé. divers		900 474	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	5 646	6 081	
		Mat. bureau, inform., mobilier		71 091	
CORPORELLES		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			6 825	
	Avances et acomptes				
		TOTAL	5 646	4 665 975	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		700 000	1 300 015	
	Prêts & autres immob. financières	23 623		119 816	
		TOTAL	23 623	700 000	1 419 831
		TOTAL GENERAL	23 623	705 646	6 608 402

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

MOIGE - SAS MOIGERE

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	11 953	9 292		21 245
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	31 360	10 940		42 300
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	1 533 577	396 368		1 929 946
Inst. techniques matériel et outill. industriels		445 015	133 375		578 390
	Inst. générales agencem. amén.	538 655	133 993		672 648
Autres immob. corporelles	Matériel de transport	11 727		5 646	6 081
	Mat. bureau et informatiq., mob.	62 124	7 202		69 326
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	2 622 459	681 878	5 646	3 298 691
	TOTAL GENERAL	2 634 412	691 170	5 646	3 319 936

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS		DOTATIONS			REPRISES		Mouv. net des
AMORTISSABLES	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

Frais d'émission d'emprunt à étaler
Primes de remboursement des obligations

Montant net au
début de l'exercice

Augmentations

Dotations de
l'exercice aux
amortissements

Montant net à la
fin de l'exercice

CRÉDIT-BAIL

MOIGE - SAS MOIGERE

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	83 532			83 532
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	83 532			83 532

	REDEVANCES PAYÉES		Total
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages		17 169	17 169
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL		17 169	17 169

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages	17 169	21 026		38 195		835		835
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	17 169	21 026		38 195		835		835

ÉTAT DES STOCKS

MOIGE - SAS MOIGERE

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	3 294 717,63	75 075 286,32	75 186 157,52	3 183 846,43
Matières premières				
Autres approvisionnements	11 525,85	56 141,13	57 461,24	10 205,74
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	3 306 243,48	75 131 427,45	75 243 618,76	3 194 052,17

ACTIF CIRCULANT

MOIGE - SAS MOIGERE

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	119 816	26 544	93 272
	Clients douteux ou litigieux	715	715	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	297 083	297 083	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 021	1 021	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 561	7 561	
	Impôts sur les bénéfices	307 031	307 031	
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	158 617	158 617	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	73 520	73 520	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	664 986	664 986	
	Charges constatées d'avance	195 219	195 219	
TOTAUX		1 825 569	1 732 297	93 272
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ENTREPRISES LIÉES

MOIGE - SAS MOIGERE

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		49 066
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		49 066
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	12 254	3 766 979
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		644 207
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	12 254	4 411 186
Charges		
Charges financières	10 312	64 867

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

MOIGE - SAS MOIGERE

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	195 219
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	195 219

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	26 544
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	86 086
Autres créances	296 545
Disponibilités	11 243
TOTAL	420 419

CAPITAUX PROPRES

MOIGE - SAS MOIGERE

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice	83 158,00	10,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	183 158,00	10,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

MOIGE - SAS MOIGERE

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	2 087 786	645 857	1 441 929	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	2 619 469	2 619 469		
Personnel & comptes rattachés	215 745	215 745		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	366 015	366 015		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	135 254	135 254		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	209 113	209 113		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	26 238	26 238		
Groupe & associés (2)	3 778 291	933 332	2 844 959	
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	30 627	30 627		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	22 401	22 401		
TOTAUX	9 490 937	5 204 049	4 286 888	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	640 857			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

MOIGE - SAS MOIGERE

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	22 401
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	22 401

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	9 370
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	713 625
Dettes fiscales et sociales	524 318
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 247 313

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

MOIGE - SAS MOIGERE

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2017, le CICE s'élève à 144 619 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

ENGAGEMENTS

MOIGE - SAS MOIGERE

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 1er janvier 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 143 826,98 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.



CFCAExpert
Comptable Audit Conseil
8 rue Faraday
64140 Billère
05 59 72 13 60
www.cfcaexpert.fr

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

MOIGE - SAS MOIGERE

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 486 000	2 082 786
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	4 486 000	2 082 786

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

MOIGE - SAS MOIGERE

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes facturés dans le cadre de la certification légale s'élève à la somme de 13183.34 euros HT .

LES EFFECTIFS

MOIGE - SAS MOIGERE

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

LES EFFECTIFS

	31/12/2017	31/12/2016
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	3,00	
Agents de maîtrise	17,00	
Employés et techniciens	71,00	
Ouvriers		