

0015 PME
a761

Comptes annuels

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

SARL ETA MERAT

77 GRANDE RUE

51120 LES ESSARTS LES SEZANNE

CCOP-PME DUBOIS Elodie



Le 04/05/2018

ATTESTATION D'EXPERT COMPTABLE

Mission de présentation des comptes annuels

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de SARL ETA MERAT relatifs à l'exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017, qui se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|------------------------------|-------------|
| Total du bilan | 4 599 457 € |
| Chiffre d'affaires | 5 127 223 € |
| Résultat net comptable | 68 128 € |

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

Laurent MAGET
Expert Comptable

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'N. Kieff', is written over a horizontal line. The signature is stylized and somewhat illegible.



Votre entreprise

Présentation générale

Raison sociale : SARL ETA MERAT
Adresse du siège de l'exploitation : 77 GRANDE RUE 51120 LES ESSARTS LES SEZANNE
Téléphone : Télécopie :
Forme juridique : S.A.R.L.
SIRET : 41110189200015
N°TVA : FR6141110189200015
Activité : Activités de soutien aux cultures Code APE : 0161Z
Date de création : 01/02/1997
RCS : immatriculé à REIMS sous le n° B 411 101 892 le 19/03/1997
Nombre d'associés : 2

Vos chiffres clés

| | N | N - 1 | Evolution |
|--------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Votre résultat | 68 128 | 282 835 | -75,91 |
| Chiffres d'affaires | 5 127 223 | 3 040 740 | 68,62 |
| Valeur ajoutée | 2 200 148 | 1 258 098 | 74,88 |
| Endettement global | 3 790 461 | 3 292 329 | 15,13 |
| CAF | 392 508 | 550 919 | -28,75 |
| Investissements réalisés | 668 512 | 736 857 | -9,28 |
| Capitaux propres | 808 996 | 742 606 | 8,94 |
| Nombre de salariés | 56 | 27 | 29 |

LIASSE FISCALE

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2018

Formulaire obligatoire (article 33 A
du code général des impôts)

| | | | | |
|--|--|--|---------------------------------------|------------------|
| Désignation de l'entreprise : <u>SARL ETA MERAT</u> | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u> | | |
| Adresse de l'entreprise <u>77 GRANDE RUE 51120 LES ESSARTS LES SEZANNE</u> | | Durée de l'exercice précédent * <u>12</u> | | |
| Numéro SIRET * <u>4 1 1 1 0 1 8 9 2 0 0 0 1 5</u> | | | Néant <input type="checkbox"/> | |
| | | | Exercice N clos le, <u>31/12/2017</u> | |
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Net 3 |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| BOURSE ET VALEURS MOBILISABLES | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | |
| | Frais d'établissement * | AB | AC | |
| | Frais de développement * | CX | CQ | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | AG | 6 659 |
| | Fonds commercial (1) | AH | AI | 40 000 |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | AK | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | AM | |
| | Terrains | AN | AO | 528 |
| | Constructions | AP | AQ | 419 144 |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | AS | 2 830 650 |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | AU | 1 008 053 |
| | Immobilisations en cours | AV | AW | |
| | Avances et acomptes | AX | AY | |
| | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | CT | |
| Autres participations | CU | CV | 50 100 | |
| Créances rattachées à des participations | BB | BC | | |
| Autres titres immobilisés | BD | BE | 1 885 | |
| Prêts | BF | BG | | |
| Autres immobilisations financières * | BH | BI | 9 019 | |
| TOTAL (II) | BJ | BK | 2 678 391 | 1 687 646 |
| BOURSE ET VALEURS MOBILISABLES | Matières premières, approvisionnements | BL | 220 055 | 220 055 |
| | En cours de production de biens | BN | | |
| | En cours de production de services | BP | | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | | |
| | Marchandises | BT | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | 325 | 325 |
| BOURSE ET VALEURS MOBILISABLES | Clients et comptes rattachés (3) * | BX | 2 082 566 | 2 082 566 |
| | Autres créances (3) | BZ | 276 772 | 276 772 |
| BOURSE ET VALEURS MOBILISABLES | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | |
| | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | CD | | |
| BOURSE ET VALEURS MOBILISABLES | Disponibilités | CF | 149 226 | 149 226 |
| | Charges constatées d'avance (3) * | CH | 182 868 | 182 868 |
| TOTAL (III) | CJ | 2 911 811 | 2 911 811 | 2 911 811 |
| BOURSE ET VALEURS MOBILISABLES | Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) | CW | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | |
| | Écarts de conversion actif * | CN | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | 7 277 848 | 2 678 391 | 4 599 457 |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières actives : | 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° 2013/2

SAGE Expert-comptables Janvier 2018 - Etat préparatoire

Formulaire obligatoire (article 51 A
du Code général des impôts)

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2018

| Désignation de l'entreprise | | SARL ETA MERAT | | Néant <input type="checkbox"/> | | |
|--|---|---|-----------|--------------------------------|--|--|
| | | Exercice N | | | | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé 8 000...) | DA | 8 000 | | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | | | |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK) | DC | | | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 800 | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des plus values pour fluctuation des cours B1) | DF | | | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * IJ) | DG | 728 768 | | | |
| | Report à nouveau | DH | | | | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 68 128 | | | |
| | Subventions d'investissement | DJ | | | | |
| | Provisions réglementées * | DK | 3 301 | | | |
| | TOTAL (II) | DL | 808 996 | | | |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | | | |
| | Avances conditionnées | DN | | | | |
| | TOTAL (III) | DO | | | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | | | | |
| | Provisions pour charges | DQ | | | | |
| | TOTAL (III) | DR | | | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 1 567 189 | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI) | DV | 555 911 | | | |
| | Avances et comptes reçus sur commandes en cours | DW | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 814 945 | | | |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 823 601 | | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | | | |
| Autres dettes | EA | 28 816 | | | | |
| Compte regul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | | | |
| | TOTAL (IV) | EC | 3 790 461 | | | |
| | Ecart de conversion passif * | ED | (V) | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (II à V) | EE | 4 599 457 | | | |
| RENVois | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital | IF | | | | |
| | (2) Dont { | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | IC | | | |
| | | Écart de réévaluation libre | ID | | | |
| | | Réserve de réévaluation (1976) | IE | | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme * | IF | | | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 2 776 744 | | | | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | 62 391 | | | | |

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

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

DGFIP N° 2052-SD 2018

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

| Designation de l'entreprise: SARL ETA MERAT | | Exercice N | | Néant <input type="checkbox"/> | |
|--|---|--|--|--------------------------------|-----------|
| | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | FB | FC | |
| | Production vendue { biens * services * | FD | FE | FF | 60 930 |
| | | FG | FII | FI | 5 066 293 |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | FK | FL | 5 127 223 |
| | Production stockée * | | | FM | |
| | Production immobilisée * | | | FN | |
| | Subventions d'exploitation | | | FO | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9) | | | FP | 17 292 |
| | Autres produits (1) (11) | | | FQ | 1 |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | FR |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | |
| | Salaires et traitements * | | | | |
| | Charges sociales (10) | | | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations | - dotations aux amortissements * | | |
| | | | - dotations aux provisions | | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | |
| | Autres charges (12) | | | | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | GF | 5 079 362 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - III) | | | | | |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée * (III) | | | | GH |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV) | | | | GI |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| | Différences positives de change | | | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | GP | 249 |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | |
| | Différences négatives de change | | | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | GU | 24 961 |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (II - II + III - IV + V - VI) | | | | GV | (24 712) |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (II - II + III - IV + V - VI) | | | | GW | 40 443 |

(RENOUVEAU voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans le guide n° 2012.

④ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)** DGFIP N° 2053-SD 2018

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

| | | | | |
|---|---|--|-----------|---------|
| Désignation de l'entreprise <u>SARL ETA MERAT</u> | | Néant <input type="checkbox"/> | | |
| | | Exercice N | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 8 078 | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 182 974 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | 1 922 | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD | 192 974 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 51 414 | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | 113 690 | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | 185 | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | 165 290 | |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | 27 684 | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | IJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * | | IK | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | IL | 5 337 740 | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | IM | 5 269 612 | |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | IN | 68 128 | |
| REVENUS | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | IO | | |
| | (2) Dont | produits de locations immobilières | IY | |
| | | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG | |
| | (3) Dont | - Crédit bail mobilier * | IP | 419 453 |
| | | - Crédit bail immobilier | IQ | |
| | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IH | | |
| | (5) Dont produits concernant les entreprises liées | IJ | | |
| | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | IK | | |
| | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | IX | | |
| | (6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PAIL innovantes (art. 217 octies) | | RC | |
| | | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | RD | |
| | (9) Dont transferts de charges | A1 | 17 292 | |
| | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A2 | | |
| | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | |
| | (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | | |
| (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives | A6 | obligatoires | A9 | |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe): voir annexe ci-jointe | Exercice N | | | |
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs | Exercice N | | | |
| | Charges antérieures | Produits antérieurs | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

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

| Désignation de l'entreprise | | SARL ETA MERAT | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|--------------------------------------|---|---|------------------|-----------------|----------|---|-----------|---|-----------|---|-----------|--|-----------|
| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | | | | |
| | | | | | | 1 | | Consécutives à une évaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence | | | | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste | |
| | | TOTAL I | | | | C7 | | D8 | | | | D9 | |
| | | TOTAL II | | | | KD | | 46 659 | | | | KE | |
| | | TOTAL III | | | | LN | | 3 786 509 | | | | LP | |
| | | TOTAL IV | | | | LQ | | 72 400 | | | | LR | |
| | | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | OG | | 3 905 568 | | | | OH | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | | | par virement de poste à poste | | par cessation à titre libre ou licence hors services ou résultat d'une mise en équivalence | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Revalorisation légale * en évaluation par nature et dépréciation | |
| | | TOTAL I | | | | IN | | C0 | | D0 | | D7 | |
| | | TOTAL II | | | | IO | | LV | | 46 659 | | IX | |
| | | TOTAL III | | | | IY | | 116 400 | | 4 258 375 | | NI | |
| | | TOTAL IV | | | | I3 | | 12 305 | | 61 003 | | 2H | |
| | | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | I4 | | 116 400 | | 208 043 | | 4 305 034 | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | | TOTAL I | | C7 | | D8 | | D9 | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | TOTAL II | | KD | 46 659 | KE | | KF | | |
| | CORPORELLES | Terrains | | | | | | KG | 528 | KH | | KI | |
| | | Constructions | Sur sol propre | Dont Composants | L9 | | KJ | | | KK | | KL | |
| | | | Sur sol d'autrui | Dont Composants | M1 | | KM | 311 675 | | KN | | KO | 66 441 |
| | | Installations générales, agencements* et aménagements des constructions | | Dont Composants | M2 | | KP | 99 224 | | KQ | | KR | 8 246 |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | Dont Composants | M3 | | KS | 2 335 833 | | KT | | KU | 521 204 |
| | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers * | | | | KV | 28 577 | | KW | | KX | | |
| | | Matériel de transport * | | | | KY | 849 855 | | KZ | | LA | 188 113 | |
| | | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | | LB | 44 418 | | LC | | LD | | |
| Emballages récupérables et divers * | | | | LE | | | LF | | LG | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | LH | | LI | | LI | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | LK | 116 400 | LL | | LM | | | |
| TOTAL III | | | | LN | | | 3 786 509 | LO | | LP | 784 003 | | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | | 8G | | 8M | | 8T | | |
| | Autres participations | | | | | | 8U | 50 100 | 8V | | 8W | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | 8P | 1 885 | 8R | | 8S | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | 8I | 20 415 | 8U | | 8V | 909 | |
| | TOTAL IV | | | | LQ | | | 72 400 | LR | | LS | 909 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | OG | | | 3 905 568 | OH | | OI | 784 912 | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | | TOTAL I | | IN | | C0 | | D0 | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | TOTAL II | | IO | | LV | | LW | 46 659 | |
| | CORPORELLES | Terrains | | | | | | IP | | LX | | LY | 528 |
| | | Constructions | Sur sol propre | | | | IQ | | MA | | MB | | MC |
| | | | Sur sol d'autrui | | | | | JR | 66 441 | MD | 311 675 | ME | 311 675 |
| | | Inst. gales, agencés et am. des constructions | | | | | | JS | | MG | 107 469 | MH | 107 469 |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | | | IT | 2 335 833 | MJ | 2 830 650 | MK | 2 830 650 |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agencés, aménagements divers * | | | | | IU | 28 577 | MM | 28 577 | MN | 28 577 | |
| | | Matériel de transport | | | | | IV | 849 855 | MP | 935 058 | MQ | 935 058 | |
| | | Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | | | IW | 44 418 | MS | 44 418 | MT | 44 418 | |
| Emballages récupérables et divers * | | | | | IX | | MV | | MW | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | MY | | MZ | | NA | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | NC | 116 400 | ND | | NE | | | |
| TOTAL III | | | | IY | | | 116 400 | NG | 195 738 | NH | 4 258 375 | | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | | I2 | | O0 | | M7 | | |
| | Autres participations | | | | | | I0 | | O1 | 50 100 | O2 | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | I1 | | 2B | 1 885 | 2C | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | I2 | 12 305 | 2E | 9 019 | 2F | | |
| | TOTAL IV | | | | I3 | | | 12 305 | NJ | 61 003 | NK | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | I4 | | | 116 400 | OK | 208 043 | OL | 4 366 037 | OM | 4 305 034 |

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

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055-SD 2018

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

Désignation de l'entreprise SARL ETA MERAT 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 affectés 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 | | EL | | EM | | EN | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL II | | PE | 6 659 | PF | | PG | | PH | 6 659 |
| Terrains | | PI | 450 | PJ | 26 | PK | | PL | 477 |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | 141 858 | PS | 22 116 | PT | 3 261 | PU | 160 713 |
| | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV | 64 534 | PW | 7 138 | PX | | PY | 71 672 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | 1 459 409 | QA | 255 389 | QB | 11 244 | QC | 1 703 554 |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | 13 094 | QE | 5 144 | QF | | QG | 18 237 |
| | Matériel de transport | QH | 641 548 | QI | 102 051 | QJ | 67 543 | QK | 676 055 |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 37 486 | QM | 3 538 | QN | | QO | 41 023 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL III | | QU | 2 358 379 | QV | 395 401 | QW | 82 048 | QX | 2 671 732 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | | YN | 2 365 038 | YP | 395 401 | YQ | 82 048 | YR | 2 678 391 |

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| Immobilisations amortissables | DOTATIONS | | | | REPRISES | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice |
|--|--|-----------------------------|--|--|-----------------------------|--|------------|---|
| | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | Colonne 2 Mode dégressif | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | Colonne 5 Mode dégressif | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | |
| Frais d'établissement TOTAL I | N0 | N1 | N2 | N3 | N4 | N5 | N6 | |
| Autres immob. incorporelles TOTAL II | N7 | N8 | N6 | N7 | N8 | N9 | 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 | R9 | S1 | S2 | S3 | |
| | Inst. genc. agenc. et am. des const. | S5 | S6 | S7 | S8 | S9 | T1 | |
| Inst. techniques mat. et outillage | T3 | T4 | T5 | 185 16 | 1 825 17 | T8 | T9 (1 640) | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. genc. agenc. am. divers | U1 | U2 | U3 | U4 | U5 | U6 | |
| | Matériel de transport | U8 | U9 | V1 | V2 | 97 V3 | V4 | |
| | Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | V7 | V8 | V9 | W1 | W2 | |
| | Emballages récup. et divers | W4 | W5 | W6 | W7 | W8 | W9 | |
| TOTAL III | X2 | X3 | X4 | 185 X5 | 1 922 X6 | X7 | X8 (1 737) | |
| Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV | NL | | | NM | | | NO | |
| Total général (I + II + III + IV) | NP | NQ | NR | 185 NS | 1 922 NT | NU | NV (1 737) | |
| Total général avec contrepartie (NP + NQ + NR) | NW | 185 | Total général avec contrepartie (NS + NT + NU) | NY | 1 922 | Total général avec contrepartie (NW - NY) | NZ (1 737) | |

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

BAGE Exercices comptables Janvier 2018 - Etat préformaté

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2018

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

| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice | |
|--|--|--|---|--------------------------------------|--------------------------------|-------|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | |
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | TA | TB | TC | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) * | 3U | TD | TE | TF | |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | TG | TH | TI | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | TM | TN | TO | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | D4 | D5 | D6 | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | IK | IL | IM | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | TP | TQ | TR | |
| | TOTAL I | 3Z | 5 038 | 185 | 1 922 | 3 301 |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | 4B | 4C | 4D | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | 4F | 4G | 4H | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | 4K | 4L | 4M | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | 4P | 4R | 4S | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | 4U | 4V | 4W | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | 4Y | 4Z | 5A | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | 5C | 5D | 5E | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | 5H | 5J | 5K | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | EP | EQ | ER | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | 5S | 5T | 5U | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | 5W | 5X | 5Y | |
| | TOTAL II | 5Z | | | | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations | - incorporelles | 6A | 6B | 6C | 6D |
| | | - corporelles | 6E | 6F | 6G | 6H |
| | | - titres mis en équivalence | 02 | 03 | 04 | 05 |
| | | - titres de participation | 9U | 9V | 9W | 9X |
| | | - autres immobilisations financières (1) * | 06 | 07 | 08 | 09 |
| | Sur stocks et en cours | 6N | 6P | 6R | 6S | |
| | Sur comptes clients | 6T | 6U | 6V | 6W | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | 6Y | 6Z | 7A | |
| | TOTAL III | 7B | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | 7C | 5 038 | 185 | 1 922 | 3 301 |
| Dont dotations et reprises | - d'exploitation | | UE | UF | | |
| | - financières | | UG | UH | | |
| | - exceptionnelles | | 185 | 1 922 | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. | | | | | 10 | |

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 39 II de l'annexe III au CGI.

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

8

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

DGFIP N°2057-SD 2018

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

| Désignation de l'entreprise : SARL ETA MERAT | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
|---|--|---|---------|----------------------------------|--|-------------------------------------|----------------------|
| CADRE A | | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut 1 | A 1 an au plus 2 | A plus d'un an 3 | |
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | UL | | UM | UN | |
| | Prêts (1) (2) | | UP | | UR | US | |
| | Autres immobilisations financières | | UT | 9 019 | UV | UW 9 019 | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | VA | 10 563 | | 10 563 | |
| | Autres créances clients | | UX | 2 072 003 | | 2 072 003 | |
| | Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * UO) | | ZI | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | UY | 608 | | 608 | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | UZ | | | | |
| | État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | VM | 78 614 | | 78 614 |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | VB | 79 335 | | 79 335 |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | | VN | | | |
| | | Divers | | VP | 78 098 | | 78 098 |
| | Groupe et associés (2) | | VC | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | VR | 40 117 | | 40 117 | |
| | Charges constatées d'avance | | VS | 182 868 | | 182 868 | |
| | TOTAUX | | | VT | 2 551 224 | VU | 2 542 205 |
| RENOIS | (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 | 62 391 | 62 391 | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | | VII | 1 504 798 | 491 081 | 882 404 | 131 312 |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | 16 574 | 16 574 | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 814 945 | 814 945 | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 246 420 | 246 420 | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 127 121 | 127 121 | | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | 8E | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | VW | 436 784 | 436 784 | | |
| collectivités publiques | Obligations cautionnées | | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | VQ | 13 275 | 13 275 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 539 337 | 539 337 | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 28 816 | 28 816 | | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie * | | ZJ | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | | |
| TOTAUX | | | VY | 3 790 461 | VZ | 2 776 744 | 882 404 |
| RENOIS | (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VI | 691 982 | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | 539 337 |
| | | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | 284 586 | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | |

SAGE Experts-comptables Janvier 2018 - État prévisionnaire

9

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A-SD 2018

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

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|--|---|--|---|---|----------------|--|
| Désignation de l'entreprise : SARL ETA MERAT | | Formulaire déposé au titre de l'IR | | ET | Néant <input type="checkbox"/> | | Exercice N clos le : 31/12/2017 | | |
| I. RÉINTÉGRATIONS | | | | | | | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail (entreprises à l'IR) | de l'exploitant ou des associés | | de son conjoint | | moins part déductible * | | à réintégrer : | |
| | 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 | 1 638 | | | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI) | WF | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS) | | WG | 421 | | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de loyer d'option | RA | Part des loyers dispensée de réintégration (art. 739 series D) | | RB | | | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) | WI | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067- bis) | | XX | | | | |
| | Amendes et pénalités | WJ | 144 | | Charges financières (art. 212 bis) * | | XZ | | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI * | | | | | | | | |
| | Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2031-NOT-SD) | | | | | | | | |
| | Quote-part | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | | WL | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | | L7 | | |
| | Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Moins-values nettes à long terme | | - Imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) | | | | | |
| Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * | | - Plus-values nettes à court terme | | | | | | | |
| | | - Plus-values soumises au régime des fusions | | | | | | | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS) | | | | | | | | | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT * | | Intérêts excédentaires (art. 39-1-3* et 212 du CGI) | SU | Zones d'entreprises * (activité exonérée) | | SW | | | |
| | | Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209 C) | SX | Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro | | MB | | | |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | | | | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | | | | |
| | | | | | | | TOTAL I | 70 331 | |
| II. DÉDUCTIONS | | | | | | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. * | | | | | | | | | |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III) | | | | | | | | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme | | - Imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | |
| | | | - Imposées au taux de 0 % | | | | | | |
| | | | - Imposées au taux de 19 % | | | | | | |
| | | | - Imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | | | | |
| | | - Imputées sur les déficits antérieurs | | | | | | | |
| Autres plus-values imposées au taux de 19 % | | | | | | | | | |
| Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée * | | | | | | | | | |
| Régime des sociétés mères et des filiales | | Produit net des actions et parts d'intérêts : | | Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation | | 2A | | | |
| Majoration autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer * | | | | | | | | | |
| Majoration d'amortissement * | | | | | | | | | |
| Mesures d'incitation | Abattement sur le bénéfice et exonérations | Entreprises nouvelles (Reprise d'entreprises en difficulté art. 44 septies) | K9 | Entreprises nouvelles (M4 septies) | L2 | Jeunes entreprises innovantes (art. 44 octies A) | L5 | | |
| | | Pôle de compétitivité (hors CICRI) (art. 44 undecies) | L6 | Société investissements attractif/cotées (art. 208 C) | K3 | Zone de restructuration de la défense (M4 ter decies) | PA | | |
| | | Zone franche urbaine (ZF-art. 44 octies et octies A) | OV | Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) | 1F | Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies) | XC | | |
| | | | | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) | | | PC | | |
| | Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS) | | | | | | | | |
| Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé | | dont déduction exceptionnelle pour investissements * | X9 | 36 550 | | Créance dérogée par le report en arrière de déficit | ZI | | |
| Dédution des produits affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | | | | |
| | | | | | | | TOTAL II | 115 164 | |
| III. RÉSULTAT FISCAL | | | | | | | TOTAL III | | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | | bénéfice (I moins II) | | déficit (II moins I) | | XL | | | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) * | | | | | | ZL | | | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) * | | | | | | XL | | | |
| RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) | | | | | | XN | 44 833 | | |
| | | | | | | XO | 115 164 | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD

| | | | |
|--|-------------------------|----------------------------------|-------------------------|
| Désignation de l'entreprise SARL ETA MERAT | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| I. SUIVI DES DÉFICITS | | | |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | K4 | 422 270 | |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A) | K5 | | |
| Déficits reportables (différence K4 - K5) | K6 | 422 270 | |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XD) | YJ | 44 833 | |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | YK | 467 103 | |
| II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES | | | |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis A1. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice | ZT | 153 085 | |
| III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT | | | |
| (à détailler sur feuillet séparé) | | | |
| | Dotations de l'exercice | | Reprises sur l'exercice |
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis A1. 2 du CGI* | ZV | ZW | |
| Provisions pour risques et charges * | | | |
| | 8X | 8Y | |
| | 8Z | 9A | |
| | 9B | 9C | |
| Provisions pour dépréciation * | | | |
| | 9D | 9E | |
| | 9F | 9G | |
| | 9H | 9I | |
| Charges à payer | | | |
| | 9K | 9L | |
| | 9M | 9N | |
| | 9P | 9R | |
| | 9S | 9T | |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) | YN | YO | |
| à reporter au tableau 2058 A : | ↓ 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 correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

11

TABEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C-SD 2018

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

| | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--|---------|--------------|---------------------------------------|---|-----------|--|-----------|--------------------------------|---------|-----------|
| Désignation de l'entreprise : <u>SARL ETA MERAT</u> | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> | | |
| ORIGINES | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | | AFFECTATIONS | Affectations aux réserves | - Réserves légales | ZB | | | | | |
| | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | 282 835 | | Dividendes | - Autres réserves | ZD | 282 835 | | | | |
| | Prélèvements sur les réserves | ØE | | | Autres répartitions | | ZF | | | | | |
| | TOTAL I | ØF | 282 835 | | Report à nouveau | (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II) | ZG | (0) | | | | |
| | | | | | | | | | | TOTAL II | 282 835 | |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS | | | | | | | | | | Exercice N : | | |
| ENGAGEMENTS | - Engagements de crédit-bail mobilier | (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) | | | | J7 | 2 262 466 | YQ | 889 530 | | | |
| | - Engagements de crédit-bail immobilier | | | | | | | YR | | | | |
| | - Effets portés à l'escompte et non échus | | | | | | | YS | | | | |
| DETAILS DES POSTES | - Sous-traitance | | | | | | | YT | 287 049 | | | |
| | - Locations, charges locatives et de copropriété | (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) | | | | J8 | 191 133 | XQ | 262 869 | | | |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | | | | | | | YU | 109 064 | | | |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | | | | | SS | 27 116 | | | |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | | | | | YV | | | | |
| | - Autres comptes | (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) | | | | ES | | ST | 1 324 680 | | | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | | | | | | | ZJ | 2 010 779 |
| IMPÔTS ET TAXES | - Taxe professionnelle*, CFE, CVAE | | | | | | | YW | 22 620 | | | |
| | - Autres impôts, taxes et versements assimilés | (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) | | | | Z5 | | 9Z | 40 292 | | | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | | | | | | | YX | 62 912 |
| TVA | - Montant de la TVA collectée | | | | | | | YY | 1 001 507 | | | |
| | - Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | | | | | | YZ | 578 023 | | | |
| DIVERS | - Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2017) * | | | | | | | ØB | 1 186 023 | | | |
| | - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | | | | | | ØS | | | | |
| | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | | | | | | ZK | | % | | |
| | - Numéro de centre de gestion agréé * | XP | | | | | | - Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI) | | Si oui (cocher 1) Sinon 0 | ZR | 0 |
| | - Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | | | | | RG | | | | |
| - Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies | | | | | | | RII | | | | | |
| 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 | | | | | | |

SAGE Experts-comptables Janvier 2018 : Etat préparatoire.

(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° 2052 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

12

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFIP N° 2059-A-SD 2018

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

| Désignation de l'entreprise : <u>SARL ETA MERAT</u> | | | | | Néant <input type="checkbox"/> | | |
|---|--|--|---|--|---|--------------------------|---------------------------------------|
| A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE | | | | | | | |
| | Nature et date d'acquisition des éléments cédés* (1) | Valeur d'origine* (2) | Valeur nette réévaluée* (3) | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt (4) | Autres amortissements* (5) | Valeur résiduelle (6) | |
| | | | | | | | |
| I - Immobilisations* | 1 | Constructions sur | 66 441 | | 3 261 | 63 180 | |
| | 2 | Matériel agri & v | 16 210 | | 1 541 | 14 669 | |
| | 3 | Matériel btp | 600 | | 126 | 474 | |
| | 4 | Matériel epandage | 9 577 | | 9 577 | | |
| | 5 | Matériel de trans | 102 909 | | 67 543 | 35 366 | |
| | 6 | | | | | | |
| | 7 | | | | | | |
| | 8 | | | | | | |
| | 9 | | | | | | |
| | 10 | | | | | | |
| | 11 | | | | | | |
| | 12 | | | | | | |
| B - PLUS -VALUES , MOINS -VALUES | | | Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * | | | | |
| | Prix de vente (7) | Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8) | Court terme (9) | Long terme (10) | | | Plus-value taxable à 19% (11) (12) |
| | | | | 19 % | 15 % ou 12,8 % | 0 % | |
| I - Immobilisations* | 1 | 62 000 | (1 180) | (1 180) | | | |
| | 2 | 16 050 | 1 381 | 1 381 | | | |
| | 3 | 50 000 | 49 526 | 49 526 | | | |
| | 4 | 3 600 | 3 600 | 3 600 | | | |
| | 5 | 51 324 | 15 958 | 15 958 | | | |
| | 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) | | | 69 285 | | | |
| | CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (10) | | | (A) | (B) <small>(réf. l'article par l'annexe)</small> | (C) | |
| CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % (11) | | | | | | | |

* 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.

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 2065-SD
2018



Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Tenir à date de service

| | | | | | |
|--|----------|------------|----------|-------------------------------|---|
| Exercice ouvert le | 01012017 | et clos le | 31122017 | Régime simplifié d'imposition | |
| Déclaration émanée pour le résultat d'ensemble du groupe | | | | Régime normal | X |
| Si PME innovantes, cocher la case ci-contre | | | | | |
| Si option pour le régime optionnel de taxation du tonnage, art. 209 B (entreprises de transport maritime), cocher la case | | | | | |
| Si entreprises soumise au dépôt de la déclaration pays par pays, n° 2255-SD (art. 223 quinquies C-1), cocher la case | | | | | |
| Si entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt (art. 223 quinquies C-2), 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: SARL ETA MERAT
77 GRANDE RUE
51120 LES ESSARTS LES SEZANNE

Adresse du siège social:

SIRET 4 1 1 1 0 1 8 9 2 0 0 0 1 5 Mét:

Adresse du principal établissement:

Ancienne adresse en cas de changement:

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:

SIRET

B ACTIVITÉ

Activités exercées / Activités de soutien aux cultures / Si vous avez changé d'activité, cochez la case

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

| | | | | |
|--|--|--|---|--|
| 1 Résultat fiscal | Bénéfice imposable à 33 1/3% | Bénéfice imposable à 28% | Déficit | 44 833 |
| | 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% | | PV à long terme imposables à 0% | PV exonérées (art. 238 quinquies) | |
| 3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches | | | | |
| Entreprise nouvelle, art. 44 sexies | | Jeunes entreprises innovantes | Zone franche urbaine | Pôle de compétitivité |
| Entreprise nouvelle, art. 44 septies | | Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies | Autres dispositifs | Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies |
| 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 quater W | | dans le secteur du logement social, art. 244 quater X | |

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 État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.

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

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire 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: CDER Complexe Agricole du Mt Bernard route de Sulippes BP 511 51006 CHALONS en CHAMPAGNE CEDEX Tél: 03 26 66 76 00 | Nom et adresse du conseil: Tél: |
| Nom et adresse du CGA ou du visiteur conventionné: N° d'agrément du CGA | Identité du déclarant: Date: 26032018 Lieu: LES ESSARTS LES SEZANNE Qualité et nom du signataire: Gérant MERAT ALEXANDRE Signature: Tél: |

SAGE Experts-comptables Janvier 2018 : Etat préliminaire.

