

Explicata

GREFFE DU
TRIBUNAL MIXTE DE COMMERCE
DE POINTE A PITRE

30 RUE FREBAULT

97110 POINTE-A-PITRE

TEL. 05 90 89.69.51

RECEPISSE DE DEPOT

A L'EAU PISCINE

Route de Saint-François
Section Zevallos num 5611
97160 Le moule

V/REF :

N/REF : 2016 B 639 / 2018-B-322

Le greffier du tribunal mixte de commerce de Pointe à Pitre certifie qu'il a reçu le 03/11/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2016.

Procès-verbal d'assemblée en date du 12/07/2017

Concernant la société

A L'EAU PISCINE
Société par actions simplifiée à associé unique
Route de Saint-François
Section Zevallos num 5611
97160 Le moule

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-322 le 05/04/2018

R.C.S. POINTE A PITRE TMC 819 845 728 (2016 B 639)

Fait à POINTE A PITRE le 05/04/2018,

LE GREFFIER



A L'EAU PISCINE SASU
SOCIÉTÉ par ACTIONS SIMPLIFIÉES à ASSOCIÉ UNIQUE
Au Capital de 1 000,00 euros
RCS PAP : 819 845 728

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
DU 12 JUILLET 2017
A 8H00

L'actionnaire unique de la Société précitée s'est réuni en Assemblée Générale ordinaire ce jour.

Il est établi une feuille de présence signée par l'associé unique, lequel détient 100 actions soit la totalité composant le capital de la Société.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Bernard ARAYE, Actionnaire Président.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion sur l'activité de la société et sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2016
- Quitus à la gérance
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2016
- Affectation des résultats
- questions diverses ;
- pouvoirs pour l'accomplissement des formalités éventuelles.

PREMIÈRE RÉSOLUTION :

APPROBATION DES COMPTES DE LA SOCIÉTÉ

L'Actionnaire unique approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 et se soldant par un bénéfice de 12 028 euros

DEUXIÈME RÉSOLUTION :

AFFECTATION DES RESULTATS

36A

L'actionnaire unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 12 028 euros de la manière suivante :

- 5% à la réserve légale, soit 601,40 euros
- le solde aux réserves ordinaires soit 11 426,60 euros

TROISIEME RESOLUTION:

QUESTIONS DIVERSES

L'associé unique n'a aucune question à formuler.

QUATRIEME RESOLUTION

POUVOIRS

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour l'accomplissement des formalités légales.

L'ordre du jour étant épuisé, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par l'actionnaire président

Fait à Moule

Le 12 07 2017

Le Président, associé unique

Monsieur Bernard ARAYE


A l'Enl'Escine
SASU au Capital de 1 000,00 €
Route de Saint-François
Section Zevaillos num 5611
97160 Le MOULE
Port. : 0690 55 33 49
Mail : chantier.hsd@gmail.com
SIRET : 819 345 728 00016 - APE 4752B

A L'EAU PISCINE SASU
SOCIÉTÉ par ACTIONS SIMPLIFIÉES à ASSOCIÉ UNIQUE
Au Capital de 1 000,00 euros
RCS PAP : 819 845 728

FEUILLE DE PRÉSENCE

Actionnaire	Nbre D'actions	Nbre de voix	Mandataire	Signature
Bernard ARAYE	100	100		

SASU
A L'EAU PISCINE
COMPTES ANNUELS
AU 31/12/2016

DELPHIS FIDUCIAIRE – Max CHONKEL
Expertise Comptable – Commissariat aux Comptes
Market Center – La Rocade
97142 GRAND CAMP – ABYMES
Tél. : 0590 93 02 84 – Fax : 0590 93 02 88





SASU A L'EAU PISCINE

**5611 ZEVALLOS
ROUTE DE SAINT-FRANCOIS
97160 LE MOULE**

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Sommaire

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

<i>Attestation</i>	1
----- B I L A N -----	2
<i>Bilan Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
<i>Détail de l'Actif</i>	5
<i>Détail du Passif</i>	6
----- R E S U L T A T -----	7
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	8
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	9
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	10
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	12
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	13
----- A N N E X E -----	15
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	16
<i>Immobilisations</i>	18
<i>Amortissements</i>	19
<i>Capital Social et Effectifs</i>	20
<i>Chiffres clés de l'entreprise</i>	21
<i>Créances et dettes</i>	22
<i>Stocks et en-cours</i>	23
<i>Annexe CICE</i>	24
----- ETATS FISCAUX -----	25
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	26
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	27
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	28
<i>BIC-RS 2033 A - Bilan</i>	29
<i>BIC-RS 2033 B - Compte de résultat</i>	30
<i>2033B - Divers à réintégrer</i>	31
<i>2033B - Divers à déduire</i>	32
<i>BIC-RS 2033 C - Immobilisations Amortissements</i>	33
<i>2033C - Détail du cadre III, plus & moins values</i>	34
<i>BIC-RS 2033 D - Provisions Déficits</i>	35
<i>2033D - Détail des dotations aux prov. et ch. à payer</i>	36
<i>2033E - Valeur ajoutée - Fiche de calcul</i>	37
<i>BIC-RS 2033 E - Valeur ajoutée</i>	38
<i>BIC-RS 2033 F - Composition du capital social /I</i>	39
<i>BIC-RS 2033 G - Filiales et participations /I</i>	40
<i>Déclaration de la valeur ajoutée - 1330CVAE</i>	41
<i>2079-CICE-SD-Crédit d'impôt compétitivité emploi/ Page 1</i>	42
<i>2079-CICE-SD-Crédit d'impôt compétitivité emploi/ Page 2</i>	43
<i>2079-CICE-SD-Crédit d'impôt compétitivité emploi/ Page 3</i>	44
<i>Analyse fonctionnelle du bilan</i>	45

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SASU A L'EAU PISCINE** relatifs à l'exercice du **01/01/2016** au **31/12/2016**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 51 068 euros

Chiffre d'affaires : 90 357 euros

Résultat net comptable : 12 028 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

Fait à GRAND-CAMP - ABYMES
Le 02/05/2017

Signature

Etats financiers au 31/12/2016

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2016			Net
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF IMMOBILISE	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	2 264	221	2 043	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
ACTIF CIRCULANT	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	2 264	221	2 043	
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	20 004		20 004	
	Autres créances	15		15	
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	29 006		29 006	
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	49 025		49 025	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		51 289	221	51 068	

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	12 028	
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	13 028	
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	27 445	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 962	
	Dettes fiscales et sociales	8 633	
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	38 040	
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	51 068	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		12 028,02	0,00
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		38 040	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2016	12	mois	mois	Variations	%
	31/12/2016	mois				
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	2 043	4,00			2 043	
Autres immobilisations corporelles	2 043	4,00			2 043	
MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	2 264	4,43			2 264	
AMORT MAT DE BUREAU ET INFORM	(221)	-0,43			(221)	
TOTAL III - Actif Circulant NET	49 025	96,00			49 025	
Créances clients et comptes rattachés	20 004	39,17			20 004	
Collectif clients débiteurs	20 004	39,17			20 004	
Autres créances	15	0,03			15	
TVA COLLECTEE 8.5%	15	0,03			15	
Disponibilités	29 006	56,80			29 006	
BRED BANQUE POPULAIRE	29 006	56,80			29 006	
TOTAL DU BILAN ACTIF	51 068	100,00			51 068	

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2016 31/12/2016	12 mois		mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	13 028	25,51			13 028	
Capital Social ou individuel	1 000	1,96			1 000	
Capital social ou individuel	1 000	1,96			1 000	
Résultat de l'exercice	12 028	23,55			12 028	
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	38 040	74,49			38 040	
Emprunts et dettes financières divers	27 445	53,74			27 445	
ARAYE BERNARD	27 445	53,74			27 445	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 962	3,84			1 962	
Collectif fournisseurs créditeurs	1 962	3,84			1 962	
Dettes fiscales et sociales	8 633	16,90			8 633	
ETATS-IMPOT SUR LES BENEF	2 123	4,16			2 123	
TVA A DECAISSER	6 510	12,75			6 510	
TOTAL DU BILAN PASSIF	51 068	100,00			51 068	

Etats financiers au 31/12/2016

Compte de résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2016

		France	Exportation	12 mois	0 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	90 357		90 357	
	Montant net du chiffre d'affaires	90 357		90 357	
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits				
Total des produits d'exploitation (1)				90 357	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock			1 973	
	Autres achats et charges externes			48 809	
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements			18 000	
	Charges sociales du personnel			7 200	
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			221	
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			3	
Total des charges d'exploitation (2)				76 206	
RESULTAT D'EXPLOITATION				14 151	

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2016

RESULTAT D'EXPLOITATION		14 151	
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		14 151	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALARIES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		2 123	
TOTAL DES PRODUITS		90 357	
TOTAL DES CHARGES		78 329	
RESULTAT DE L'EXERCICE		12 028	
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

01/01/2016	12
31/12/2016	mois

mois

Variations %

Total des produits d'exploitation	90 357	100,00			90 357
Ventes de marchandises					
Production vendue Biens					
Production vendue Services + Travaux	90 357	100,00			90 357
Production vendue Services FRANCE	90 357	100,00			90 357
REPARATION	27 082	29,97			27 082
ENTRETIEN	23 860	26,41			23 860
TRAVAUX	28 763	31,83			28 763
INSTALLATION	10 652	11,79			10 652
Montant net du chiffre d'affaires	90 357	100,00			90 357
Autres produits d'exploitation					
Produits divers gest.courante					
Total des charges d'exploitation	76 206	84,34			76 206
Achats de matières premières et autres appro.	1 973	2,18			1 973
ACHAT MAT IERE	706	0,78			706
ACHAT RESINE	389	0,43			389
ACHAT DE MATERIAU	818	0,91			818
PRODUIT ENTRETIEN	59	0,07			59
Autres achats et charges externes	48 809	54,02			48 809
ACHAT DE PETIT MAT ET MAT ENTR	6 816	7,54			6 816
ACHAT DE MATERIAU	38 094	42,16			38 094
FOURNITURE ADMINISTRATIVE	42	0,05			42
LOCATION MOBILIERE	136	0,15			136
HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	1 200	1,33			1 200
VOYAGES ET DEPLACEMENT	1 974	2,18			1 974
FRAIS MOBILE	101	0,11			101
SERVICES BANCAIRES	447	0,49			447
Salaires et traitements	18 000	19,92			18 000
REMUNERATION DU PERSONNEL	18 000	19,92			18 000
Charges sociales du personnel	7 200	7,97			7 200
AUTRES CHARGES SOCIALES	7 200	7,97			7 200
Dotation aux amortissements sur immobilisations	221	0,24			221
DOT AUX AMORT MAT DE BUR ET IN	221	0,24			221
Autres charges de gestion courante	3				3
Charges gestion courante	3				3
Résultat d'exploitation	14 151	15,66			14 151
Total des produits financiers					
Total des charges financières					

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

01/01/2016

12

31/12/2016

mois

mois

Variations

%

Résultat financier				
Résultat courant avant impôts	14 151	15,66		14 151
Total des produits exceptionnels				
Total des charges exceptionnelles				
Résultat exceptionnel				
Impôts sur les bénéfices	2 123	2,35		2 123
IMPOTS SUR LES BENEFICES	2 123	2,35		2 123
Résultat de l'exercice	12 028	13,31		12 028

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2016	12	mois	mois	Ecart	%
	31/12/2016	mois				
CHIFFRE D'AFFAIRES	90 357	100,00			90 357	
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	90 357	100,00			90 357	
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	90 357	100,00			90 357	
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	90 357	100,00			90 357	
- Achats stockés approvisionnement	1 973	2,18			1 973	
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance						
- Achats non stockés	44 952	49,75			44 952	
- Autres charges externes	3 857	4,27			3 857	
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	39 575	43,80			39 575	
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations						
- Autres impôts et taxes						
- Salaires et traitements	18 000	19,92			18 000	
- Charges sociales	7 200	7,97			7 200	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	14 375	15,91			14 375	
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation						
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	221	0,24			221	
- Autres charges de gestion courante	3				3	
RESULTAT EXPLOITATION	14 151	15,66			14 151	
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières						
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	14 151	15,66			14 151	
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	2 123	2,35			2 123	
RESULTAT DE L'EXERCICE	12 028	13,31			12 028	

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

01/01/2016	12
31/12/2016	mois

mois

Variations	%
------------	---

Montant net du chiffre d'affaires	90 357 100,00		90 357
Marge commerciale			
Production vendue Services	90 357 100,00		90 357
REPARATION	27 082 29,97		27 082
ENTRETIEN	23 860 26,41		23 860
TRAVAUX	28 763 31,83		28 763
INSTALLATION	10 652 11,79		10 652
Production de l'exercice	90 357 100,00		90 357
Achats stockés approvisionnement	1 973 2,18		1 973
ACHAT MATIERE	706 0,78		706
ACHAT RESINE	389 0,43		389
ACHAT DE MATERIAU	818 0,91		818
PRODUIT ENTRETIEN	59 0,07		59
Marge brute de production	88 384 97,82		88 384
Production de l'exercice + Marge commerciale	90 357 100,00		90 357
Achats non stockés matières et fournitures	44 952 49,75		44 952
ACHAT DE PETIT MAT ET MAT ENTR	6 816 7,54		6 816
ACHAT DE MATERIAU	38 094 42,16		38 094
FOURNITURE ADMINISTRATIVE	42 0,05		42
Autres charges externes	3 857 4,27		3 857
LOCATION MOBILIERE	136 0,15		136
HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	1 200 1,33		1 200
VOYAGES ET DEPLACEMENT	1 974 2,18		1 974
FRAIS MOBILE	101 0,11		101
SERVICES BANCAIRES	447 0,49		447
Valeur ajoutée produite	39 575 43,80		39 575
Salaires et traitements	18 000 19,92		18 000
REMUNERATION DU PERSONNEL	18 000 19,92		18 000
Charges sociales	7 200 7,97		7 200
AUTRES CHARGES SOCIALES	7 200 7,97		7 200
Excédent brut d'exploitation	14 375 15,91		14 375
Autres produits d'exploitation			
Produits divers gest.courante			
Dotations aux amortissements et provisions	221 0,24		221
DOT AUX AMORT MAT DE BUR ET IN	221 0,24		221
Autres charges de gestion courante	3		3
Charges gestion courante	3		3
Résultat d'exploitation	14 151 15,66		14 151

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2016	12		mois	Variations	%
	31/12/2016	mois				
Résultat courant avant impôts	14 151	15,66			14 151	
Résultat exceptionnel						
Impôts sur les bénéfices	2 123	2,35			2 123	
IMPOTS SUR LES BENEFICES	2 123	2,35			2 123	
Résultat de l'exercice	12 028	13,31			12 028	

Etats financiers au 31/12/2016

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **51 068** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **90 357** euros et un total **charges** de **78 329** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **12 028** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2016** et finit le **31/12/2016**.

Il a une durée de **12** mois.

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

:

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

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

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Achats

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier			2 264			2 264
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			2 264			2 264	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL				2 264			2 264

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport		221		221
	Matériel de bureau, mobilier				
CORPORELLES	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		221		221
TOTAL			221		221

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Capital social

Etat exprimé en euros

	31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice			1 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice			1 000,00

Effectif moyen

	31/12/2016	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés		
	Ouvriers		
	TOTAL		

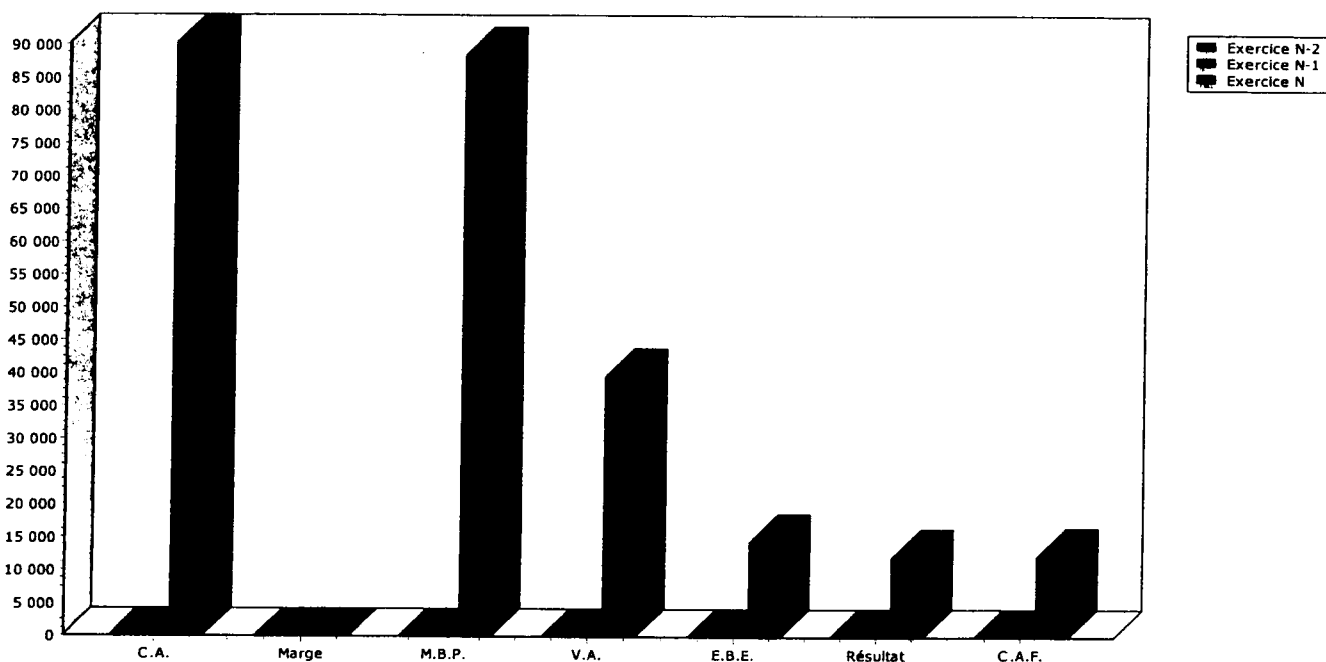
Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Variation N/N-1

Nombre de mois	12	0		0
Chiffre d'affaires	90 357		90 357	
Marge commerciale % sur vente de marchandises				
Marge brute de production % sur production	88 384 97,82		88 384	
Valeur ajoutée % sur CA	39 575 43,80		39 575	
Excédent brut d'exploitation % sur CA	14 375 15,91		14 375	
Résultat net comptable % sur CA	12 028 13,31		12 028	
Capacité d'autofinancement	12 249		12 249	
Besoin en fonds de roulement Nombre de jours de CA	9 424 37,55		9 424	
Rotations (en jours)				
- Stock marchandises				
- Stock produits finis				
- Crédit fournisseurs	13,59			
- Crédit clients	73,46			



Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	20 004	20 004	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	15	15	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	20 019	20 019	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 962	1 962		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	2 123	2 123		
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 510	6 510		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	27 445	27 445		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	38 040	38 040		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		27 445			

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendus en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I				
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Annexe CICE

Etat exprimé en euros

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64
- comptabilisation en diminution de l'impôt sur les sociétés

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de 0 euros

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de recrutement,
de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstitution du fonds de roulement.

Etats financiers au 31/12/2016

**ETATS
FISCAUX**

Direction Générale des Finances Publiques **IMPOT SUR LES SOCIETES**

Timbre à date du service

Exercice ouvert le 01/01/2016 et clos le 31/12/2016 Régime simplifié d'imposition ☒ Régime réel normal ☐
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe ☐ Si PME innovante ☐ Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)
si vous êtes l'entreprise soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223-I-1 quinquies C du CGI)
si vous êtes une entreprise désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD
si une autre entreprise a été désignée pour le dépôt de la déclaration pays par pays n°2258, indiquer le nom et la localisation :

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration
SI GRANDI TERRASSE
MORNI CARUT
97139 ABYMES CEDEX

Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

A IDENTIFICATION

SASU A L'EAU PISCINE
5611 ZENALLOS
ROUTE DE SAINT-FRANCOIS

Identification du destinataire

97160 LE MOULE

81984572800016

Insp. IFU

N° dossier

N° Siret

B ACTIVITE

Activités exercées (souligner l'activité principale) :

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Article 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.

n° SIRET

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux de 33,1/3 %	Bénéfice imposable au taux de 15% et/ou 28%	14 151	Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B)
2 Plus-values	Plus-values à long terme imposables au taux de 15%	Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15% (ligne 17 du tableau n° 2059-A ou 591 du 2033-C) (sous déduction du montant imposé à 15% du cadre I)		
Plus-values à long terme imposables au taux de 19%	Autres plus-values imposables au taux de 19%	Plus-values à long terme imposables aux taux de 0%	Plus-values exonérées art. 238 quinquies	
3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2				
Entreprises nouvelles art. 44 sexies ☐	Jeunes entreprises innovantes ☐	Zones franches urbaines ☐	Pôle de compétitivité ☐	
Entreprises nouvelles art. 44 septies ☐	Zones franches d'activité art. 44 quaterdecies ☐	Autres dispositifs ☐	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies ☐	
Sociétés d'investissements immobiliers cotées ☐	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	Plus-values exonérées relevant du taux à 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. la notice de la déclaration 2065)

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

- 1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement
- 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. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

Vous devez obligatoirement déposer votre déclaration n°2065 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 code général des impôts. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr.

CGA ☐ Visé conventionné ☐

Nom, adresse, téléphone, télécopie :

- Professionnel de l'expertise comptable : Cabinet DELPHUS FIDUCIAIRE
IMM. SUPER LA ROCADÉ

MARKET CENTER
97142 GRAND-CAMP - ABYMES

0590930284

- Conseil :

Expertise Comptable
Market Center

- CGA :

Imm. Champion La Rocade
97142 ABYMES

- N° d'agrément : 0590 93 02 84 - Fax : 0590 93 02 88
Siret : 485 366 801 00011

A le
Signature et qualité du déclarant

F

**l.
dĩ**

[illegible]

C

[illegible]