

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 01515

Numéro SIREN : 512 289 109

Nom ou dénomination : AQUIPIERRE

Ce dépôt a été enregistré le 22/01/2019 sous le numéro de dépôt 1131



**FIDUCIAIRE EXPERTS CONSEILS**  
CONSEIL EN ENTREPRISES - EXPERTISE COMPTABLE

Le présent acte a été  
déposé au Greffe du  
Tribunal de commerce  
de Bordeaux

Le 22 JAN. 2019

sous le N° ..... 1131 .....

**EURL AQUIPIERRE**

138 rue Mondénard

33000 BORDEAUX

-oOo-

**ETATS DE SYNTHESE AU 30/06/2018**

Certifié conforme  
La Gérance

[www.fiduxperts.com](http://www.fiduxperts.com)

Accompagnement et Développement des Entreprises

Bordeaux-Lac  
Siège administratif  
11 Avenue de Chavailles - Bât G  
Bureaux Bordeaux Lac  
33525 BRUGES  
Tél. +33 (0)5 56 075 075  
Fax. +33 (0)5 56 075 085

[contact@fiduxperts.com](mailto:contact@fiduxperts.com)

Saint Médard En Jalles  
Agence Médoc  
15 Avenue de Montesquieu  
33160 SAINT MEDARD EN JALLES  
Tél. +33 (0)5 56 052 408  
Fax. +33 (0)5 56 959 698

Membre du Groupe

**fe**  
FIDUCIAIRE EXPERTS  
CONSEIL EN ENTREPRISES - EXPERTISE COMPTABLE



Désignation de l'entreprise : <b>EURL AQUIPIERRE</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>					
Adresse de l'entreprise : <b>138 rue Mondénard</b>		33000 BORDEAUX					
Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>		Néant <input type="checkbox"/> *					
Numéro SIRET * <b>5 1 2 2 8 9 1 0 9 0 0 0 2 1</b>							
		Exercice N, clos le, <b>30062018</b>					
		N-1 <b>30062017</b>					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2				
		Net 3	Net 4				
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC			
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC			
		Constructions	AP	AC			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	1 006	11	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	4 206	1 741	
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV	299 691	207 558	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	3 258 723	2 764 700	
		Autres titres immobilisés	BD	BE			
Prêts		BF	BG				
Autres immobilisations financières *		BH	BI	2 400	2 400		
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	BK	3 568 427	5 212	3 563 215	2 976 411
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU	1 563 814	164 665	
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	116 322	93 925	
		Autres créances (3)	BZ	CA	1 460 531	948 955	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	238 979	309 688		
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	45 442			
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	CK	3 425 089	1 517 234		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN					
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>		CO	IA	6 993 516	5 212	6 988 303	4 493 644
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	3 261 123	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

Désignation de l'entreprise <u>EURL AQUIPIERRE</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : ..... 1 000 000 ..... )	DA	1 000 000	1 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	64 285	41 214
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/> )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/> )	DG	2 106 531	1 668 187
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	987 285	461 415
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		<b>TO TAL (I)</b>	<b>DL</b>	<b>4 158 100</b>
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	<b>TO TAL (II)</b>	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TO TAL (III)</b>	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 622 126	663 649
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> )	DV	1 007 655	586 029
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	61 461	14 754
	Dettes fiscales et sociales	DY	111 862	55 541
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	700	1 750
	Autres dettes	EA	26 400	1 105
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	<b>TO TAL (IV)</b>	EC	<b>2 830 203</b>	<b>1 322 829</b>
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED	
	<b>TO TAL GENERAL (I à V)</b>	EE	<b>6 988 303</b>	<b>4 493 644</b>
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	2 495 621	1 261 308
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 180 708	133 700	

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

Désignation de l'entreprise : <b>EURL AQUIPIERRE</b>		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	155 000	
	Production vendue { biens* services *	FD		FE		FF		
		FG	796 851	FH		FI	796 851 433 794	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	796 851	FK		FL	796 851 588 794	
	Production stockée *					FM	(46 032)	
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	5 795 7 483	
	Autres produits (1) (11)					FQ	47 262	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	<b>756 662 596 539</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT	153 093	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	100 137 84 217	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	12 492 3 459	
	Salaires et traitements *					FY	154 259 97 662	
	Charges sociales (10)					FZ	32 131 (332)	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions					GA	591 792
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	1 491 37	
	<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	<b>301 100 338 928</b>
	<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>						GG	<b>455 562 257 612</b>
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 051 549 742 359	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	74 212 35 238	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	<b>1 125 761 777 597</b>	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	208 720 301 971	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	<b>208 720 301 971</b>	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	<b>917 041 475 626</b>	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	<b>1 372 603 733 237</b>	

Désignation de l'entreprise <b>EURL AQUIPIERRE</b>				Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	12 295	23 857
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	390	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>			HD	<b>12 685</b>	<b>23 857</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	68 017	19 385
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	2 140	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>			HH	<b>70 157</b>	<b>19 385</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>				HI	<b>(57 472)</b>	<b>4 472</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	327 846	276 294	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>				HL	<b>1 895 108</b>	<b>1 397 993</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>				HM	<b>907 823</b>	<b>936 578</b>
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>				HN	<b>987 285</b>	<b>461 415</b>
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2)	{	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG			
	(3)	{	- Crédit-bail mobilier *	HP	18 533	21 932
	- Crédit-bail immobilier		HQ			
	(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.)		HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	5 795	7 483
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	28 390	(5 641)
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3			
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	1 470		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		obligatoires	A9	28 390
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels			70 157	12 685	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

## ANNEXE - Elément 1

## 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 6 988 303 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 1 895 108 euros et un total **charges** de 907 823 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 987 285 euros.

L'exercice considéré débute le 01/07/2017 et finit le 30/06/2018.

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.

## ANNEXE - Elément 1

# 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.



ANNEXE - Elément 15

## Filiales et participations

Etat exprimé en euros		30/06/2018	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
<b>A. Renseignements détaillés</b>					
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>					
SCCV Villa Marly		45 793		80,00	44 793
SCCV Villa Ocea		6 011		90,00	5 011
SARL AQUIMED INVESTISSEMENT		(73 827)		80,00	(74 827)
SAS AQUIPIERRE MEDITERRANEE		(88 898)		70,00	(98 898)
SAS AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT		459 972		85,00	280 261
SAS AQUIPIERRE GRAND PARIS		(26 630)		100,00	(36 630)
SCCV Access		1 000		70,00	
SCI BORDEAUX LAFAYETTE		(154 894)		99,00	(122 320)
SCCV Home FACTORY		375 374		75,00	374 374
SCCV LE 7		(5 628)		70,00	(6 628)
SCCV LE MARENSIN LABENNE		136 947		75,00	135 947
SCCV STEEL SPIRIT		(7 598)		75,00	(8 598)
SSCV SERENA ARCACHON		468 621		70,00	467 621
SCCV VILLA DE LA PLAGE		(18 703)		70,00	(19 703)
SARL AQUIPIERRE AMENAGEMENT		259 921		100,00	9 957
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>					
SCCV Clos d'Abadie		2 530		30,00	1 530
SAS REAL VALUATION		3 689		15,00	(24 789)
SCCV Origami Bocage		68 637		34,00	67 637
SAS ADEVIM GROUPE		573 177		50,00	38 922
SCCV MARGAUX		(4 236)		50,00	(5 236)
SCI Almapierre				10,00	(10 119)
SCCV Origami Begles		199 240		18,00	198 240
SCCV Clos de Sonnevile		(2 442)		27,00	(3 442)
SCCV Le Privilege		(10 869)		40,00	(11 869)
SCEA DOMAINE DE LUCAS DE BAR		8 038		30,00	691
SCCV LE TRIMARAN ARES		(4 919)		50,00	(5 919)
SCCV CLOS MIREIO		(15 105)		35,00	(15 105)
SCCV EVEIL URBAIN		(231 820)		25,00	(232 820)
SCCV 4 RUE JULES FERRY		592		50,00	(408)
<b>B. Renseignements globaux</b>					
<b>1. Filiales non reprises en A.</b>					
a) françaises					
b) étrangères					
<b>2. Participations non reprises en A.</b>					
a) françaises					
b) étrangères					

ANNEXE - Elément 15

## Filiales et participations

Etat exprimé en euros		30/06/2018	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
<b>A. Renseignements détaillés</b>					
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>					
SCCV LE CASTEL			962	75,00	(38)
SCCV LE BELEM			(5 443)	75,00	(6 443)
SCCV UN JARDIN MARIN			(9 061)	60,00	(10 061)
SAS AQUIPIERRE INVESTISSEMENT				100,00	
SCCV CONCERTO			(38 749)	80,00	(39 749)
SCCV LE NIZAM			(2 549)	75,00	(3 549)
SCCV LES RESTANQUES COGOLIN				60,00	
SCCV APARTE				60,00	
SCCV LE PARC DE SEOUGUE			53	70,00	(947)
SCCV PARC DES VERDIERS				65,00	
SCCV CARRE NATURE			(5 554)	80,00	(6 554)
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>					

## ANNEXE - Elément 2

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt.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	1 006					1 006
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	5 368		1 239			6 607
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 374		1 239			7 613
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 972 258		2 921 285		2 335 129	3 558 414
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	2 400		50 000		50 000	2 400
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 974 658		2 971 285		2 385 129	3 560 814
TOTAL		2 981 032		2 972 524		2 385 129	3 568 427

## ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	995	11		1 006
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	3 627	580		4 206
	Emballages récupérables et divers				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>4 622</b>	<b>591</b>		<b>5 212</b>
<b>TOTAL</b>		<b>4 622</b>	<b>591</b>		<b>5 212</b>

## 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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
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							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

## ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	3 258 723	3 258 723	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 400	2 400	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	116 322	116 322	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 023	15 023	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 092 791	1 092 791	
	Débiteurs divers	352 716	352 716	
	Charges constatées d'avances	45 442	45 442	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>4 883 418</b>	<b>4 883 418</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

30/06/2018

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 180 708	1 180 708		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	441 418	106 837	334 582	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	663 337	663 337		
	Fournisseurs et comptes rattachés	61 461	61 461		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	363	363		
	Impôts sur les bénéfices	63 188	63 188		
	Taxes sur la valeur ajoutée	45 724	45 724		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 587	2 587		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	700	700		
	Groupe et associés (2)	344 317	344 317		
	Autres dettes	26 400	26 400		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>2 830 203</b>	<b>2 495 621</b>	<b>334 582</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		89 190			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		233 907			

ANNEXE - Elément 6.11

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2018

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>12 534</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>1 624</b>
<i>INT COURUS NON ECHUS</i>	824	
<i>AGIOS-CHARGES A PAYER</i>	800	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>7 961</b>
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	7 961	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>2 950</b>
<i>FORMATION CONTINUE</i>	162	
<i>TAXE APPRENTISSAGE</i>	201	
<i>PROVCF / CONGES PAYES</i>	8	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	2 579	

## ANNEXE - Elément 6.13

## Charges à répartir

Etat exprimé en euros	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 30/06/2018
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

## ANNEXE - Elément 6.14

## Capital social

		30/06/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
<b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b>	Du capital social début exercice		10 000,00	100,0000	1 000 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>10 000,00</b>	<b>100,0000</b>	<b>1 000 000,00</b>

**AQUIPIERRE**  
**SARL au capital de 1 000 000 euros**  
**Siège social : 138 rue Mondenard, 33000 BORDEAUX**  
**512.289.109 RCS BORDEAUX**

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 26 DECEMBRE 2018**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2018**

**DEUXIEME DECISION**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2018 s'élevant à 987 284,54 euros de la manière suivante :

La somme de 35 714,77 euros  
Au compte « réserve légale », ainsi dotée à hauteur de 10% du capital social.

La somme de 851 569,77 euros  
Au compte "autres réserves.

Le solde, soit la somme de 100 000,00 euros  
Distribué à l'associé unique à titre de dividendes, soit 10 euros par part sociale

Le dividende est mis en paiement au siège social au mois de décembre 2018.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2018 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158-3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'associé unique déclare être informé des nouvelles dispositions applicables depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2018, à savoir :

- les revenus distribués supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire obligatoire (PFO) de 12,80% au titre de l'impôt sur le revenu ainsi qu'un prélèvement de 17,20% au titre des prélèvements sociaux,
- le paiement à la source du PFO de 12,80% et des prélèvements sociaux de 17,20% doit être effectué par la société qui verse les dividendes au plus tard le 15 du mois suivant celui du paiement des dividendes,
- le PFO n'est pas libératoire : il s'impute sur l'imposition définitive établie l'année suivant celle du paiement des revenus distribués et calculée par application du PFU de 12,80% sauf option particulière du contribuable pour l'imposition au barème progressif,
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire obligatoire de 12,80% les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- pour les revenus distribués, l'impôt sur le revenu est calculé par application de plein droit d'un taux forfaitaire unique (PFU ou « flat tax ») de 12,80% auquel s'ajoute les prélèvements sociaux sur les revenus du capital au taux de 17,20%, portant ainsi l'imposition globale à 30%,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire obligatoire de 12,80% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement. Ladite option est irrévocable.

L'associé unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Certifié conforme  
La Gérance

