

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 : 2011 B 01449

Numéro SIREN : 531 319 218

Nom ou dénomination : AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 21/10/2019 sous le numéro de dépôt 26611

# Greffe du tribunal de commerce de Bordeaux



## Documents comptables déposés en annexe du RCS

### Dépôt :

Date de dépôt : 21/10/2019

Numéro de dépôt : 2019/26611

### Déposant :

Nom/dénomination : AQUUPIERRE DEVELOPPEMENT

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 531 319 218

N° gestion : 2011 B 01449





## FIDUCIAIRE EXPERTS CONSEILS

CONSEIL EN ENTREPRISES - EXPERTISE COMPTABLE

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

Le 21 OCT. 2019

sous le N° ...

266M

### SAS AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT

5 rue Lafayette

33300 BORDEAUX

-oOo-

ETATS DE SYNTHESE AU 31/12/2018

Certifié conforme  
La Présidence

[www.fiduexperts.com](http://www.fiduexperts.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@fiduexperts.com](mailto:contact@fiduexperts.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

FIDUCIAIRE EXPERTS  
CONSEIL EN ENTREPRISES - EXPERTISE COMPTABLE

NF EN ISO 9001:2015

ASCII  
CERTIFICAT 2013 - CCLXXIII.

QUALITEM

[www.ascii-qualitem.fr](http://www.ascii-qualitem.fr)

Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la Région Aquitaine - SAS au capital de 430 000 € - RCS Bordeaux 753 078 302 - N° TVA Intracommunautaire FR 61 753 078 302



Signature

Désignation de l'entreprise : <b>SAS AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>					
Adresse de l'entreprise : <b>5 rue Lafayette</b>		Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>					
Numéro SIRET * <b>5 3 1 3 1 9 2 1 8 0 0 0 2 4</b>		Néant <input type="checkbox"/> *					
		Exercice N, clos le, <b>31122018</b>					
		N-1 <b>31122017</b>					
		Brut <b>1</b>					
		Amortissements, provisions <b>2</b>					
		Net <b>3</b>					
		Net <b>4</b>					
<b>Capital souscrit non appelé (I)</b>		<b>AA</b>					
<b>ACTIF IMMOBILISE *</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement *	<b>AB</b>	<b>AC</b>			
		Frais de développement *	<b>CX</b>	<b>CQ</b>			
		Concessions, brevets et droits similaires	<b>AF</b>	<b>AC</b>	<b>34 465</b>	<b>23 302</b>	<b>21 477</b>
		Fonds commercial (1)	<b>AH</b>	<b>AI</b>			
		Autres immobilisations incorporelles	<b>AJ</b>	<b>AK</b>			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	<b>AL</b>	<b>AM</b>			
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	Terrains	<b>AN</b>	<b>AC</b>			
		Constructions	<b>AP</b>	<b>AC</b>			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	<b>AR</b>	<b>AS</b>			
		Autres immobilisations corporelles	<b>AT</b>	<b>AU</b>	<b>56 029</b>	<b>65 509</b>	<b>77 316</b>
		Immobilisations en cours	<b>AV</b>	<b>AW</b>			
		Avances et acomptes	<b>AX</b>	<b>AY</b>			
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	<b>CS</b>	<b>CT</b>			
		Autres participations	<b>CU</b>	<b>CV</b>			
		Créances rattachées à des participations	<b>BB</b>	<b>BC</b>			
		Autres titres immobilisés	<b>BD</b>	<b>BE</b>			
		Prêts	<b>BF</b>	<b>BG</b>			
		Autres immobilisations financières *	<b>BH</b>	<b>BI</b>	<b>12 546</b>	<b>12 546</b>	<b>2 400</b>
<b>TO TAL (II)</b>		<b>BJ</b>	<b>BK</b>	<b>90 493</b>	<b>101 357</b>	<b>101 193</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS *</b>	Matières premières, approvisionnements	<b>BL</b>	<b>BM</b>			
		En cours de production de biens	<b>BN</b>	<b>BO</b>			
		En cours de production de services	<b>BP</b>	<b>BQ</b>			
		Produits intermédiaires et finis	<b>BR</b>	<b>BS</b>			
		Marchandises	<b>BT</b>	<b>BU</b>			
	<b>CREANCES</b>	Avances et acomptes versés sur commandes	<b>BV</b>	<b>BW</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>800</b>
		Clients et comptes rattachés (3) *	<b>BX</b>	<b>BY</b>	<b>676 613</b>	<b>676 613</b>	<b>336 788</b>
		Autres créances (3)	<b>BZ</b>	<b>CA</b>	<b>290 109</b>	<b>290 109</b>	<b>292 454</b>
	<b>DIVERS</b>	Capital souscrit et appelé, non versé	<b>CB</b>	<b>CC</b>			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	<b>CD</b>	<b>CE</b>			
<b>Comptes de régularisation</b>	Disponibilités	<b>CF</b>	<b>CG</b>	<b>33 944</b>	<b>33 944</b>	<b>546 466</b>	
	Charges constatées d'avance (3) *	<b>CH</b>	<b>CI</b>	<b>33 011</b>	<b>33 011</b>	<b>9 679</b>	
	<b>TO TAL (III)</b>	<b>CJ</b>	<b>CK</b>	<b>1 034 676</b>	<b>1 034 676</b>	<b>1 186 187</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	<b>CW</b>					
	Primes de remboursement des obligations (V)	<b>CM</b>					
	Ecarts de conversion actif * (VI)	<b>CN</b>					
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>		<b>CO</b>	<b>1A</b>	<b>90 493</b>	<b>1 136 034</b>	<b>1 287 380</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :			
		<b>CP</b>		<b>CR</b>			
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :			
Immobilisations :							

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

Désignation de l'entreprise <b>SAS AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT</b>			Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N	Exercice N-1
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....10.000..... )	DA	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG	448 972	168 711
	Report à nouveau	DH		
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	12 294	280 261
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>		DL	472 266
<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	<b>TOTAL (II)</b>	DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR		
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		390
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	397 057	418 172
	Dettes fiscales et sociales	DY	266 690	367 480
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	20	41 365
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
<b>TOTAL (IV)</b>		EC	663 768	827 408
Ecart de conversion passif *		ED		
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>		EE	1 136 034	1 287 380
<b>RENOIS</b>	(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	663 768	827 408
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		390	

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



Signature

③

**COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)**

DGFIP N° 2052 2019

Désignation de l'entreprise : <b>SAS AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT</b>		Exercice N		Exercice (N-1)	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC	
	Production vendue { biens* services *	FD	FE	FF	
		FG	1 783 288	FH	2 216 761
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 783 288	FK	2 216 761
	Production stockée *			FM	
	Production immobilisée *			FN	
	Subventions d'exploitation			FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)			FP	16 535 15 750
	Autres produits (1) (11)			FQ	411 342
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>			FR	<b>1 800 235 2 232 852</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *			FS	
	Variation de stock (marchandises) *			FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *			FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *			FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	825 291 979 204
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	18 778 23 616
	Salaires et traitements *			FY	629 167 550 206
	Charges sociales (10)			FZ	268 106 234 301
	<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions	GA	34 144 21 553	
			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *	GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions	GD			
	Autres charges (12)	GE	8 848 11 928		
	<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>			GF	<b>1 784 334 1 820 808</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			GG	<b>15 901 412 044</b>	
<b>opérations en commun</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)		GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)		GI		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	Produits financiers de participations (5)			GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	2 859 1 747
	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>2 859 1 747</b>		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	441 2
	Différences négatives de change			GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT	
<b>Total des charges financières (VI)</b>			GU	<b>441 2</b>	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>			GV	<b>2 417 1 745</b>	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>			GW	<b>18 318 413 789</b>	

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



Handwritten signature/initials in blue ink.

Désignation de l'entreprise <b>SAS AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT</b>				Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N	Exercice N-1	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	14 348	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>			HD	<b>14 348</b>	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	5 592	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	14 348	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>			HH	<b>5 592</b>	
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>				HI	<b>(5 592)</b>	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	433	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>				HL	<b>1 803 093</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>				HM	<b>1 790 800</b>	
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>				HN	<b>12 294</b>	
<b>RENOIS</b>	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	14 583	
			- Crédit-bail immobilier	HQ	3 424	
	(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	16 535	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	2 380	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3			
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	8 839		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		obligatoires	A9	2 380
(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	
SOLDE URSSAF				570		
REGUL CB				1 706		
SOLDE CLIENT				2 419		
PENALITES ET AMENDES				896		
(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.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés dans le respect du principe de prudence et conformément :

- Aux dispositions des articles L 123-12 à L 123-28 du Code de commerce;
- Aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France : le règlement de l'ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, a été homologué par arrêté du 26 décembre 2016"

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 136 034 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 803 093 euros** et un total **charges** de **1 790 800 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **12 294 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

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



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## 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.

## CICE

Le CICE est comptabilisé au crédit d'un compte de charge de personnel pour 8 108 €

Conformément aux recommandations législatives, le CICE est principalement destiné au financement de la compétitivité de l'entité.

Conformément aux dispositions de l'article 76 de la Loi de Finances pour 2015, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts de reconstitution de leurs fonds de roulement.

## ANNEXE - Elément 2

# Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	45 430		12 337			57 767
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	45 430		12 337			57 767
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	7 000					7 000
	Matériel de transport			312			312
	Matériel de bureau, mobilier	102 712		11 514			114 226
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	109 712		11 825			121 538	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	2 400		10 146			12 546
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 400		10 146			12 546
TOTAL		157 542		34 308			191 851

## ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	23 953	10 512		34 465
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	23 953	10 512		34 465
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	4 170	700		4 870
	Matériel de transport		46		46
	Matériel de bureau, mobilier	28 227	22 886		51 113
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		32 396	23 632		56 029
TOTAL		56 349	34 144		90 493

## 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

		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	12 546	12 546	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	676 613	676 613	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	548	548	
	Impôts sur les bénéfices	73 291	73 291	
	Taxes sur la valeur ajoutée	66 643	66 643	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	110 834	110 834	
	Débiteurs divers	38 792	38 792	
	Charges constatées d'avances	33 011	33 011	
TOTAL DES CREANCES		1 012 278	1 012 278	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2018	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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	397 057	397 057		
	Personnel et comptes rattachés	42 293	42 293		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	94 263	94 263		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	113 793	113 793		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	16 342	16 342		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	20	20		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		663 768	663 768		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2018
<b>Total des Charges à payer</b>		<b>92 627</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>23 008</b>
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>23 008</i>	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>69 619</b>
<i>PROVISION CONGES PAYES</i>	<i>36 865</i>	
<i>PROVCS / CP</i>	<i>16 413</i>	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	<i>16 342</i>	

## ANNEXE - Elément 6.12

## Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		31/12/2018	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION			33 011	
Charges et Produits FINANCIERS				
Charges et Produits EXCEPTIONNELS				
TOTAL			33 011	

## ANNEXE - Elément 13

## Effectif moyen

		31/12/2018	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		5	
	Professions intermédiaires			
	Employés		1	
	Ouvriers			
	TOTAL		6	

## ANNEXE - Elément 6.14

## Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	100,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		100,00	100,0000	10 000,00



**AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT**  
**SAS au capital de 10 000 euros**  
**Siège social : 5 Rue Lafayette, 33000 BORDEAUX**  
**531.319.218 RCS BORDEAUX**

**DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE**  
**DU 30 SEPTEMBRE 2019**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

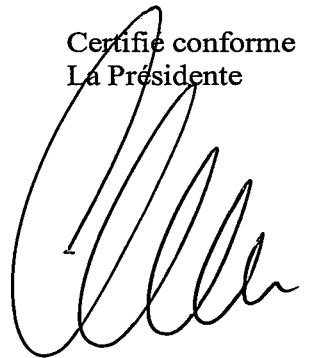
**DEUXIEME DECISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 12 293,68 euros de la manière suivante :

Au compte "autres réserves" 12 293,68 euros  
S'élevant ainsi à 461 265,79 euros

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Certifié conforme  
La Présidente



**MAZARS**

**AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT**

**Rapport du commissaire aux comptes  
sur les comptes annuels**

**Exercice clos le 31 décembre 2018**

 **MAZARS**

## **MAZARS & ASSOCIES**

**SIEGE SOCIAL : 61 QUAI DE PALUDATE - CS 51945 - 33088 BORDEAUX CEDEX**

**TEL : +33(0)5 57 54 31 31**

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES**

**CAPITAL DE 1 000 000 EUROS - RCS BORDEAUX 435 055 850**



# **AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT**

Société par actions simplifiée au capital de 10 000 €  
Siège social : 5, rue Lafayette – 33000 BORDEAUX  
R.C.S : 531.319.218

## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

**Exercice clos le 31 décembre 2018**



## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

A l'Associé unique,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

### **Fondement de l'opinion**

#### Référentiel d'audit

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

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

#### Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

#### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

#### **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

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

**AQUIPIERRE  
DEVELOPPEMENT**

*Comptes Annuels*

*Exercice clos le  
31 décembre 2018*

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent des opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

*Fait à Bordeaux, le 17 septembre 2019*

Le Commissaire aux comptes

**MAZARS & ASSOCIES**

  
Benoît COLOMBEL



# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	57 767	34 465	23 302	21 477
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	121 538	56 029	65 509	77 316
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	12 546		12 546	2 400
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>191 851</b>	<b>90 493</b>	<b>101 357</b>	<b>101 193</b>
	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>	<b>1 000</b>		<b>1 000</b>	<b>800</b>
	<b>CREANCES (3)</b>				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	676 613		676 613	336 788
	Autres créances	290 109		290 109	292 454
	Capital souscrit appelé, non versé				
	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
	<b>DISPONIBILITES</b>	<b>33 944</b>		<b>33 944</b>	<b>546 466</b>
	Charges constatées d'avance	33 011		33 011	9 679
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>1 034 676</b>		<b>1 034 676</b>	<b>1 186 187</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>1 226 527</b>	<b>90 493</b>	<b>1 136 034</b>	<b>1 287 380</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				12 546	
(3) dont créances à plus d'un an					

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2018

31/12/2017

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	10 000	10 000
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	448 972	168 711
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	12 294	280 261
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	<b>Total des capitaux propres</b>	472 266	459 972
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		390
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	397 057	418 172
	Dettes fiscales et sociales	266 690	367 480
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	20	41 365
	Produits constatés d'avance (1)		
	<b>Total des dettes</b>	663 768	827 408
	Ecart de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	1 136 034	1 287 380
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		12 293,68	280 260,62
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		663 768	827 408
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			390

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services)	1 783 288	2 216 761	1 020 153
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>1 783 288</b>	<b>2 216 761</b>	<b>1 020 153</b>
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	16 535	15 750	12 013
	Autres produits	411	342	
<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>1 800 235</b>	<b>2 232 852</b>	<b>1 032 166</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes	825 291	979 204	490 633
	Impôts, taxes et versements assimilés	18 778	23 616	11 569
	Salaires et traitements	629 167	550 206	334 458
	Charges sociales du personnel	265 725	231 221	135 736
	Cotisations personnelles de l'exploitant	2 380	3 080	2 673
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations	34 144	21 553	9 400
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges	8 848	11 928	10 325
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>1 784 334</b>	<b>1 820 808</b>	<b>994 793</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>15 901</b>	<b>412 044</b>	<b>37 373</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>15 901</b>	<b>412 044</b>	<b>37 373</b>
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 prov. et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 859	1 747	33
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>2 859</b>	<b>1 747</b>	<b>33</b>
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov. Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement	441	2	5
	<b>Total des charges financières</b>	<b>441</b>	<b>2</b>	<b>5</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>2 417</b>	<b>1 745</b>	<b>28</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>18 318</b>	<b>413 789</b>	<b>37 401</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges		14 348	
	<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>14 348</b>	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov.	5 592	1 336 14 348	12
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>5 592</b>	<b>15 685</b>	<b>12</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (Bénéfice ou perte)</b>		<b>(5 592)</b>	<b>(1 336)</b>	<b>(12)</b>
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		433	132 192	13 809
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>1 803 093</b>	<b>2 248 948</b>	<b>1 032 199</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>1 790 800</b>	<b>1 968 687</b>	<b>1 008 619</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>12 294</b>	<b>280 261</b>	<b>23 580</b>
(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				

# ANNEXE

## ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés dans le respect du principe de prudence et conformément :

- Aux dispositions des articles L 123-12 à L 123-28 du Code de commerce;
- Aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France : le règlement de l'ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, a été homologué par arrêté du 26 décembre 2016"

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 136 034 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 803 093 euros** et un total **charges de 1 790 800 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 12 294 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

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

## ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## 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.

## CICE

Le CICE est comptabilisé au crédit d'un compte de charge de personnel pour 13 730,38 €

Conformément aux recommandations législatives, le CICE est principalement destiné au financement de la compétitivité de l'entité.

Conformément aux dispositions de l'article 76 de la Loi de Finances pour 2015, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts de reconstitution de leurs fonds de roulement.

## ANNEXE - Elément 2

## Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	45 430		12 337			57 767
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	45 430		12 337			57 767
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	7 000					7 000
	Matériel de transport			312			312
	Matériel de bureau, mobilier	102 712		11 514			114 226
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	109 712		11 825			121 538	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	2 400		10 146			12 546
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 400		10 146			12 546
TOTAL		157 542		34 308			191 851



## ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	23 953	10 512		34 465
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	23 953	10 512		34 465
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	4 170	700		4 870
	Matériel de transport		46		46
	Matériel de bureau, mobilier	28 227	22 886		51 113
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		32 396	23 632		56 029
TOTAL		56 349	34 144		90 493

## 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

31/12/2018

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	12 546	12 546	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	676 613	676 613	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	548	548	
	Impôts sur les bénéfices	73 291	73 291	
	Taxes sur la valeur ajoutée	66 643	66 643	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	110 834	110 834	
	Débiteurs divers	38 792	38 792	
	Charges constatées d'avances	33 011	33 011	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>1 012 278</b>	<b>1 012 278</b>	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2018

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES		31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	397 057	397 057		
	Personnel et comptes rattachés	42 293	42 293		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	94 263	94 263		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	113 793	113 793		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	16 342	16 342		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	20	20		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>663 768</b>	<b>663 768</b>		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

## ANNEXE - Elément 6.11

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2018

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>92 627</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> <i>FACTURES NON PARVENUES</i>	<b>23 008</b>	<b>23 008</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b> <i>PROVISION CONGES PAYES</i> <i>PROVCS / CP</i> <i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	<b>36 865</b> <b>16 413</b> <b>16 342</b>	<b>69 619</b>

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION

33 011

Charges et Produits FINANCIERS

Charges et Produits EXCEPTIONNELS

TOTAL

33 011

## ANNEXE - Elément 13

# Effectif moyen

	31/12/2018	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	7	
	Professions intermédiaires		
	Employés	8	
	Ouvriers		
	TOTAL	15	

## ANNEXE - Elément 6.14

## Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	100,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		100,00	100,0000	10 000,00