

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 15/07/2022 sous le numéro de dépôt 21847



SAS AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT

5 rue Lafayette

33300 BORDEAUX

-oOo-

ETATS DE SYNTHESE AU 31/12/2021

Certifié conforme
La Présidence

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

Lacanau
Agence Médoc
63 B Avenue de la Libération
33680 LACANAU
Tél. +33 (0)5 57 170 202
contact@fiduexperts.com

Saint Médard En Jalles
15 Avenue de Montesquieu
33160 SAINT MEDARD EN JALLES
Tél. +33 (0)5 56 052 403
Fax. +33 (0)5 56 559 698

Membre du Groupe

FIDUCIAIRE EXPERTS



① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2022

Désignation de l'entreprise : SAS AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		12	
Adresse de l'entreprise : 5 rue Lafayette 33300 BORDEAUX			Durée de l'exercice précédent *		12	
Numéro SIRET * 5 3 1 3 1 9 2 1 8 0 0 0 2 4			Néant <input type="checkbox"/> *			
			Exercice N ^e , clos le, 31122021		N-1 31122020	
			Brut ¹	Amortissements, provisions ²	Net ³	
					Net ⁴	
Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMobilisations incorporelles	AA				
		AB			AC	
		CX			CQ	
		AF			AG	
		90 017			73 646	
		AH			AI	
		AJ			AK	
		AL			AM	
		AN			AC	
		AP			AC	
		AR			AS	
		AT			AU	
		169 116			140 274	
		AV			AW	
		AX			AY	
IMMobilisations corporelles	IMMobilisations corporelles	CS			CT	
		CU			CV	
		35 600			35 600	
		BB			BC	
		BD			BE	
		BF			BG	
		BH			BI	
		13 756			13 756	
		BJ			308 488	
		BK			213 920	
		BK			94 568	
		BK			125 430	
		BL			BM	
		BN			BO	
		BP			BQ	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BR			BS	
		BT			BU	
		BV			BW	
		BV			2 707	
		BX			BY	
		712 038			1 330	
		BZ			710 708	
		228 602			738 348	
		CB			CA	
		CD			CC	
		CF			CE	
		80 211			CG	
		CH			CI	
		67 050			67 050	
Comptes de régularisation	DIVERS	CJ			31 501	
		1 090 609			1 089 279	
		CK			1 358 729	
		CW				
		CM				
		CN				
		CO				
		1 399 097			1A	
		CO			215 250	
		CO			1 183 847	
		CO			1 484 158	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:			CP	
Classe de réserve de propriété: * Immobilisations :		Stocks :			CR	
Créances :						

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

Désignation de l'entreprise **SAS AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT**

Néant *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :	10 000	DA	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG	343 314
	Report à nouveau		DH	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	115 832
	Subventions d'investissement		DJ	
Autres fonds propres	Provisions réglementées *		DK	
		TOTAL (I)	DL	470 146
			DM	649 002
Provisions pour risques et charges	Produit des émissions de titres participatifs		DN	
	Avances conditionnées		DO	
		TOTAL (II)	DP	
DETTE(S) (4)	Provisions pour risques		DQ	
	Provisions pour charges		DR	
		TOTAL (III)	DS	
	Emprunts obligataires convertibles		DT	
	Autres emprunts obligataires		DU	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DV	761
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		26	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	272 738
	Dettes fiscales et sociales		DY	399 418
Compte régul.	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	246 433
	Autres dettes		EA	505 712
	Produits constatés d'avance (4)		EB	40 652
		TOTAL (IV)	EC	81 726
	Ecart de conversion passif * (V)		ED	1 259
		TOTAL GENERAL (I à V)	EE	713 701
RENOVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B	835 156
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)}		1C	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		1D	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1E	
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EF	
			EG	713 701
			EH	835 156

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

Désignation de l'entreprise : SAS AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT

Néant *

		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue	FD		FE		FF	
		FG	3 043 155	FH		FI	3 043 155 2 996 581
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	3 043 155	FK		FL	3 043 155 2 996 581
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	22 000
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	42 963 39 325
	Autres produits (1) (11)					FQ	6 6
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	3 108 124 3 035 911
CHARGES D'EXPLOITATION	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	969 931 911 188
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	45 151 48 048
	Salaires et traitements *					FY	1 347 144 1 235 537
	Charges sociales (10)					FZ	538 046 511 484
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	38 673 44 860
			- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	1 330
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	29 409 51 093
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 969 684 2 802 209
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	138 440 233 702
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI	
	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	2 422 3 070
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Défauts et charges assimilées (6)					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	2 422 3 070
	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
CHARGES FINANCIERES	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	
	Défauts et charges assimilées (6)					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	2 422 3 070
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	140 862 236 771

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

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise SAS AQUIPIERRE DEVELOPPEMENT			Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA 146 459	8 321
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD 146 459	8 321
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE 128 190	3 709
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH 128 190	3 709
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 18 269	4 612
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		HJ	
Impôts sur les bénéfices *		HK 43 300	64 995
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 3 257 005	3 047 302
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 3 141 174	2 870 914
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN 115 832	176 388
RENOVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	1G	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP 3 819	6 547
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1H	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	1J	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	1K	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinques D)	HX	
	(9) Dont transferts de charges	RC	
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales de l'exploitant (13) obligatoires hors CSG/CRDS) A5	RD	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1 42 963	39 325
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2	
	(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A3	
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	A4 29 403	51 086
	Exercice N		
	Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
MALAKOFF			
SOLDE COMPTE			
(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.

ANNEXE

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 0 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 **1 183 847 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 3 257 005 euros** et un total **charges de 3 141 174 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 115 832 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
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

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.

Filiales et participations

Etat exprimé en euros	31/12/2021	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
AQUIPIERRE MEDITERRANEE		6 788	70,00	(33 714)
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Immobilisations

Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021	
		Augmentations		Diminutions			
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions		
INCORPORELLES							
Frais d'établissement et de développement							
Autres	90 017					90 017	
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	90 017					90 017	
CORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement							
Instal technique, matériel outillage industriels							
Instal., agencement, aménagement divers	16 456					16 456	
Matériel de transport	312					312	
Matériel de bureau, mobilier	144 537					152 348	
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	161 304			7 812		169 116	
FINANCIERES							
Participations évaluées en équivalence							
Autres participations	35 600					35 600	
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immobilisations financières	13 756					13 756	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	49 356					49 356	
TOTAL	300 677			7 812		308 488	

Amortissements

	Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	60 913	12 733		73 646
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	60 913	12 733		73 646
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	10 095	3 105		13 200
	Matériel de transport	171	62		233
	Matériel de bureau, mobilier	104 068	22 773		126 841
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	114 334	25 940		140 274
	TOTAL	175 247	38 673		213 920

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements 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							
Fonds commercial							
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							

Créances et Dettes

	Etat exprimé en euros	31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	13 756	13 756	
	Clients douteux ou litigieux	1 330	1 330	
	Autres créances clients	710 708	710 708	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	58	58	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 811	3 811	
	Impôts sur les bénéfices	17 615	17 615	
	Taxes sur la valeur ajoutée	47 609	47 609	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	76 516	76 516	
	Débiteurs divers	82 992	82 992	
	Charges constatées d'avances	67 050	67 050	
TOTAL DES CREANCES		1 021 446	1 021 446	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

	31/12/2021	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	272 738	272 738	
	Personnel et comptes rattachés	82 135	82 135	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	91 405	91 405	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	201 359	201 359	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	24 519	24 519	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés (2)	761	761	
	Autres dettes	40 652	40 652	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance	131	131	
TOTAL DES DETTES		713 701	713 701	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		122 697
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 229
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	6 229	
Dettes fiscales et sociales		116 469
<i>PROVISION CONGES PAYES</i>	75 076	
<i>PROVCS / CP</i>	26 768	
<i>IJSS A RECEVOIR</i>	34	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	14 590	

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	31/12/2021	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		67 050	131
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL	67 050		131

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	31/12/2021	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures		20	
Professions intermédiaires			
Employés		9	
Ouvriers			
TOTAL		29	

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES	Etat exprimé en euros	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice			100,00	100,0000	10 000,00
Emises pendant l'exercice					
Remboursées pendant l'exercice					
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 29 JUIN 2022

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2021**

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 115 831,55 euros de la manière suivante :

L'intégralité, soit la somme de	115 831,55 euros
Au compte "autres réserves"	

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois précédents exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 : 294 688,00 euros, soit 2 946,88 euros par titre, intégralement éligibles à l'abattement de 40% prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts et applicable aux revenus des personnes physiques

Exercice clos le 31 décembre 2019 : néant

Exercice clos le 31 décembre 2018 : néant

Certifié conforme
La Présidente

