

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 : 2017 B 02337

Numéro SIREN : 829 358 696

Nom ou dénomination : AQUIPIERRE INVESTISSEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 24/07/2019 sous le numéro de dépôt 17106

Greffé du tribunal de commerce de Bordeaux



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 24/07/2019

Numéro de dépôt : 2019/17106

Déposant :

Nom/dénomination : AQUIPIERRE INVESTISSEMENTS

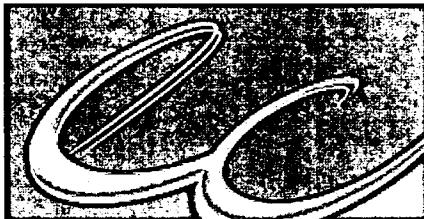
Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 829 358 696

N° gestion : 2017 B 02337



[Handwritten signature]



SASU AQUIPIERRE INVESTISSEMENTS
5 rue Lafayette
33000 BORDEAUX

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

Le 24 JUIL. 2019

sous le N°

COMPTES ANNUELS

Exercice du 19/04/2017 au 31/12/2018

Certifié conforme
La Présidence

Désignation de l'entreprise : SASU AQUIPIERRE INVESTISSEMENTS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *	
Adresse de l'entreprise : 5 rue Lafayette 33000 BORDEAUX		Durée de l'exercice précédent *	
Numéro SIRET * 8 2 9 3 5 8 6 9 6 0 0 0 1 3		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N, clos le, 31122018	N-1
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
		Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)			
ACTIF IMMOBILISE *	Frais d'établissement *	AA	
	Frais de développement*	AB	AC
	Concessions, brevets et droits similaires	CX	CQ
	Fonds commercial (1)	AF	AG
	Autres immobilisations incorporelles	AH	AI
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Terrains	AL	AM
	Constructions	AN	AC
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AP	AQ
	Autres immobilisations corporelles	AR	AS
IMMobilisations corporelles	Immobilisations en cours	AT	AU
	Avances et acomptes	AV	AW
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	AX	AY
	Autres participations	CS	CT
	Créances rattachées à des participations	CU	CV 1 730
	Autres titres immobilisés	BB	1 881 389 BC
	Prêts	BD	BE
	Autres immobilisations financières *	BF	BG
		BH	BI
	TOTAL (II)	BJ	1 883 119 BK
ACTIF CIRCULANT	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
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY 36 000
	Autres créances (3)	BZ	CA 3 078
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG 239 770
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI
	TOTAL (III)	CJ	278 848 CK
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	60 000
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM	
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN	
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	2 221 968 1A
	Renvois : (1) Dont droit au bail:	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	(3) Part à plus d'un an : CR
	Clause de réserve de propriété : * Immobilisations :	Stocks :	Créances :

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

Désignation de l'entreprise SASUAQUIPIERRE INVESTISSEMENTS				Néant <input type="checkbox"/> *
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 100 000	EK	DA	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	
	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	
	Report à nouveau		DH	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	(290 392)
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
			DL	(190 392)
	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
	Avances conditionnées		DN	
DETTE(S) (4)			DO	
	Provisions pour risques		DP	
	Provisions pour charges		DQ	
			DR	
	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	2 180 000
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	755
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	7 714
Compte régul.	Dettes fiscales et sociales		DY	70 685
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	500
	Autres dettes		EA	152 705
	Produits constatés d'avance (4)		EB	
			EC	2 412 359
RENOVIS	Ecart de conversion passif * (V)		ED	
			EE	2 221 968
	(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	2 412 359
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

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



Désignation de l'entreprise : <u>SASU AQUIPIERRE INVESTISSEMENTS</u>		Exercice N				Néant <input type="checkbox"/> *
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	Exercice (N-1)
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB		FC	
	Production vendue { biens* services *	FD FG	FE FH		FF FI	
			30 000		30 000	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	FK		FL	30 000
	Production stockée *				FM	
	Production immobilisée *				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	120 000
	Autres produits (1) (11)				FQ	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	150 000
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	140 591
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	208
	Salaires et traitements *				FY	
	Charges sociales (10)				FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions			GA	60 000
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GB	
PRODUITS FINANCIERS	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GC	
	Autres charges (12)				GD	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GE	1
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)				GF	200 799
	Bénéfice attribué ou perte transférée *				GG	(50 799)
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				GH	
	Produits financiers de participations (5)				GI	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GJ	2 808
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GK	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GL	25 583
CHARGES FINANCIERES	Dépenses positives de change				GM	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GN	
	Total des produits financiers (V)				GO	
	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GP	28 390
	Intérêts et charges assimilées (6)				GQ	
CHARGES FINANCIERES	Dépenses négatives de change				GR	267 982
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GS	
	Total des charges financières (VI)				GT	
	2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				GU	267 982
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)				GV	(239 592)	
(RENOVIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.				GW	(290 392)	

(4)

COMpte DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise SASUAQUIPIERRE INVESTISSEMENTS			Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	
Impôts sur les bénéfices *		(X)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	178 390
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	468 782
5 - BÉNÉFICE OU Perte (Total des produits - Total des charges)			
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	
	(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 quinque D)	HX	
	(9) Dont transferts de charges	RC	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	RD	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1	120 000
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9	A3		
(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	
(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.



500 000

**AQUIPIERRE INVESTISSEMENTS
SAS au capital de 100 000 euros
Siège social : 5 rue Lafayette, 33000 BORDEAUX
829.358.696 RCS BORDEAUX**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 28 JUIN 2019**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à -290 391,63 euros de la manière suivante :

L'intégralité, soit la somme de	-290 391,63 euros
Au compte "report à nouveau"	

L'associée unique constate que compte tenu de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont devenus inférieurs à la moitié du capital social. Elle devra, conformément aux dispositions de l'article L. 225-248 du Code de commerce, décider s'il y a lieu à dissolution anticipée de la Société, dans le délai de quatre mois à compter de la date de la présente décision.

L'associée unique prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Certifié conforme
La Présidente



MAZARS

AQUIPIERRE INVESTISSEMENTS

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

Exercice clos le 31 décembre 2018

M A Z A R S



[Signature]

FIDEI COMM
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
COMMISSARIAT AUX COMPTES

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



5em arr

AQUIPIERRE INVESTISSEMENTS

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 €

Siège social : 5 Rue Lafayette - 33000 BORDEAUX

RCS BORDEAUX : 829 358 696

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018



[Signature]

**AQUIPIERRE
INVESTISSEMENTS**

Comptes Annuels

*Exercice clos le
31 décembre 2018*

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux associés,

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 INVESTISSEMENTS 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 19 avril 2017 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.



[Handwritten signature]

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 le rapport de gestion de la Présidente et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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.



[Signature]

**AQUIPIERRE
INVESTISSEMENTS**

Comptes Annuels

*Exercice clos le
31 décembre 2018*

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 circonference, 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.



[Signature]

AQUIPIERRE
INVESTISSEMENTS
Comptes Annuels
Exercice clos le
31 décembre 2018

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 ;

- 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 13 juin 2019

Le Commissaire aux comptes

M A Z A R S & A S S O C I E S

Benoit COLOMBEL



...un peu

Bilan Actif

		31/12/2018		
		Etat exprimé en euros	Brut	Amort. et Dépréc.
				Net
	Capital souscrit non appelé (I)			
ACTIF IMMOBILISE	IMMobilisations incorporelles			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions brevets droits similaires			
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	IMMobilisations corporelles			
	Terrains			
	Constructions			
Installations techniques, mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMobilisations financières (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	1 730		1 730	
Créances rattachées à des participations	1 881 389		1 881 389	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)	1 883 119			1 883 119
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS			
	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et Acomptes versés sur commandes			
	CREANCES (3)			
	Créances clients et comptes rattachés	36 000		36 000
	Autres créances	3 078		3 078
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	239 770			239 770
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance			
	TOTAL (III)	278 848		278 848
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	60 000		60 000
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecart de conversion actif (VI)			
	TOTAL ACTIF (I à VI)	2 221 968		
(1) dont droit au bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				1 881 389
(3) dont créances à plus d'un an				

Mission de présentation des comptes annuels - Voir Rapport de l'Expert-Comptable

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émissions, de fusions, d'apports, ... Ecart de réévaluation	100 000
	RESERVES Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves	
	Report à nouveau	
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(290 392)
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	
	Total des capitaux propres	(190 392)
	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées	
	Total des autres fonds propres	
	Provisions pour risques Provisions pour charges	
	Total des provisions	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES Emprunts obligatoires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 180 000 755
	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	7 714 70 685
	DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	500 152 705
	Produits constatés d'avances	
	Total des dettes	2 412 359
	Ecart de conversion passif	
	TOTAL PASSIF	2 221 968
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(290 391,63)
	(1) Dont dettes à moins d'un an	232 359
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	

Mission de présentation des comptes annuels - Voir Rapport de l'Expert-Comptable

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros	31/12/2018
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services)	30 000	
	Montant net du chiffre d'affaires	30 000	
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	120 000	
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	150 000	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	140 591	
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements	208	
	Charges sociales du personnel		
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations		
	- charges d'exploitation à répartir	60 000	
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions		
	Autres charges	1	
	Total des charges d'exploitation	200 799	
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(50 799)	

Mission de présentation des comptes annuels - Voir Rapport de l'Expert-Comptable

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros	31/12/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION			(50 799)
Opéra-comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 808 25 583	
	Total des produits financiers	28 390	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement	267 982	
	Total des charges financières	267 982	
RESULTAT FINANCIER			(239 592)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			(290 392)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (Bénéfice ou perte)			
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES		178 390 468 782	
RESULTAT DE L'EXERCICE			(290 392)
(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			

Mission de présentation des comptes annuels - Voir Rapport de l'Expert-Comptable

ANNEXE



...un...un

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **2 221 968 euros**

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

- un total produits de **178 390 euros**
- un total charges de **468 782 euros**

- dégage un résultat de **-290 392 euros**

L'exercice considéré :

- débute le **19/04/2017**
- finit le **31/12/2018**
- et a une durée de **20 mois.**

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SASU AQUIPIERRE INVESTISSEMENTS** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Mission de présentation des comptes annuels - Voir Rapport de l'Expert-Comptable

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 **2 221 968 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 178 390 euros** et un total **charges de 468 782 euros**, dégageant ainsi un **résultat de -290 392 euros**.

L'exercice considéré débute le **19/04/2017** et finit le **31/12/2018**.
Il a une durée de **20 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.

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

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.

Mission de présentation des comptes annuels - Voir Rapport de l'Expert-Comptable

ANNEXE - Élément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

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

Mission de présentation des comptes annuels - Voir Rapport de l'Expert-Comptable



500 000

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Evènements marquants de l'exercice

Sur l'exercice comptable 2 emprunts obligataires ont été émis :

- le premier pour 1 000 000 € , la souscription ayant été ouverte du 3 juillet 2017 au 30 septembre 2017, souscrit en totalité.
- le second pour 1 200 000 € , la souscription ayant été ouverte du 26 octobre 2017 au 20 novembre 2017, souscrit à hauteur de 1 180 000 € .
- les frais d'émission des emprunts ont été étalés sur la durée des emprunts soit jusqu'au 31 décembre 2020.
- une augmentation de capital de 99 000 € a été réalisé le 31 décembre 2018 par incorporation du compte courant de l'associé unique.

Mission de présentation des comptes annuels - Voir Rapport de l'Expert-Comptable



[Signature]

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						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement Instal technique, matériel outillage industriels Instal., agencement, aménagement divers Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières			2 020 520		137 401 1 883 119	
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			2 020 520		137 401 1 883 119	
	TOTAL			2 020 520		137 401 1 883 119	

Mission de présentation des comptes annuels - Voir Rapport de l'Expert-Comptable

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							
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
CORPORELLES	Terrains Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement Instal technique, matériel outillage industriels Autres Instal, agencement, aménagement divers Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	TOTAL							
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires								
		Dotations		Reprises				
		Différentiel de durée et autre	Mode dégrossif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégrossif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement								
Autres immobilisations incorporelles								
TOTAL IMMOB INCORPORELLES								
Terrains Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.								
Instal. technique matériel outillage industriels								
Instal générales Agenct 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								

Mission de présentation des comptes annuels - Voir Rapport de l'Expert-Comptable

ANNEXE - Elément 4

Provisions

	Etat exprimé en euros	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES					
Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement					
Provisions pour hausse des prix					
Provisions pour amortissements dérogatoires					
Provisions fiscales pour prêts d'installation					
Provisions autres					
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Pour litiges					
Pour garanties données aux clients					
Pour pertes sur marchés à terme					
Pour amendes et pénalités					
Pour pertes de change					
Pour pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Pour charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIACTION					
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Mission de présentation des comptes annuels - Voir Rapport de l'Expert-Comptable

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		1 881 389	1 881 389
	Clients douteux ou litigieux Autres créances clients Créances représentatives des titres prêtés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Impôts sur les bénéfices Taxes sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes versements assimilés Divers Groupe et associés (2) Débiteurs divers		36 000	36 000
	Charges constatées d'avances		3 078	3 078
	TOTAL DES CREANCES	1 920 468	1 920 468	
(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
DETTEES	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 Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Impôts sur les bénéfices Taxes sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes et assimilés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Groupe et associés (2) Autres dettes Dette représentative de titres empruntés Produits constatés d'avance			2 180 000
		2 180 000		2 180 000
		7 714	7 714	
		6 000	6 000	
		64 685	64 685	
		500	500	
		755	755	
		152 705	152 705	
	TOTAL DES DETTES	2 412 359	232 359	2 180 000
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 220 000		
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	40 000		
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)			

Mission de présentation des comptes annuels - Voir Rapport de l'Expert-Comptable



ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

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

Mission de présentation des comptes annuels - Voir Rapport de l'Expert-Comptable



500 000

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 31/12/2018
Charges à répartir sur plusieurs exercices		120 000	60 000	60 000
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations		120 000	60 000	60 000
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES	31/12/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		1 000,00	1,0000	1 000,00
Emises pendant l'exercice		99 000,00	1,0000	99 000,00
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice	100 000,00		1,0000	100 000,00

Mission de présentation des comptes annuels - Voir Rapport de l'Expert-Comptable



ANNEXE - Élément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Cautionnement de l'emprunt obligataire par AQUIPIERRE Cautionnement de l'emprunt obligataire par AQUIPIERRE			1 000 000 1 180 000
			2 180 000
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements Emission d'un emprunt obligataire par émission de 50 obligations Emission d'un emprunt obligataire par émission de 59 obligations		1 000 000 1 180 000	
		2 180 000	
Total des engagements financiers (1)		2 180 000	2 180 000
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			
			2 180 000

Mission de présentation des comptes annuels - Voir Rapport de l'Expert-Comptable

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros	31/12/2018	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
2. Participations (10 à 50 %)				
SCCV UN JARDIN MARIN		(2 113)	20,00	(3 113)
SCCV 4 RUE JULES FERRY		51 517	23,00	50 517
SCCV LES RESTANQUES COGOLIN		(16 405)	20,00	(17 405)
SCCV LE CLOS MIREIO		(10 878)	10,00	(11 878)
SCCV LE TRIM ARAN ARES		(136)	40,00	(1 136)
SCCV LE PARC DE LA SEOUBE		(88 059)	10,00	(89 059)
SCCV APARTE		(8 896)	20,00	(9 896)
SCCV LES EM BRUNS		(21 507)	10,00	(22 507)
SCCV PARC DES VERDIERS		(10 841)	10,00	(11 841)
SCCV JEAN JAURES CENON		(3 064)	10,00	(4 064)
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Mission de présentation des comptes annuels - Voir Rapport de l'Expert-Comptable