

RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 10224

Numéro SIREN : 793 052 499

Nom ou dénomination : AQUA BY

Ce dépôt a été enregistré le 03/08/2018 sous le numéro de dépôt 79377



20180793772017

DATE DEPOT : 03/08/2018

N° DE DEPOT : 79377

N° GESTION : 2013B10224

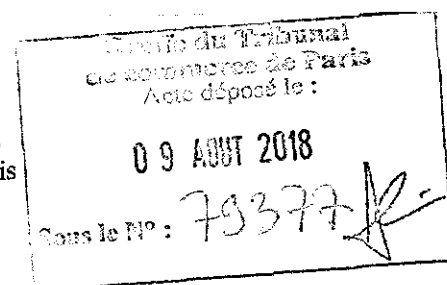
N° SIREN : 793052499

DENOMINATION : AQUA BY

ADRESSE : 82 rue Notre Dame de Nazareth 75003 Paris

MILLESIME : 2017

AQUA BY
Société par actions simplifiée au capital de 185.000 euros
Siège social : 82, rue Notre Dame de Nazareth - 75003 Paris
793 052 499 RCS Paris
(la « Société »)



**RAPPORT DE GESTION
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 30 JUIN 2018**

Madame,

Le présent exercice s'est déroulé sur une durée de 18 mois, à titre exceptionnel compte tenu du changement de la date d'exercice pour passer sur l'année civile et lieu et place de l'année scolaire, couvrant la période du 1^{er} juillet 2016 au 31 décembre 2017.

Il se solde par un chiffre d'affaires net de 1.046.279 euros. Les charges d'exploitation s'élèvent à 830.324 euros.

L'exercice dégage un bénéfice de 177.092 euros.

I- Eléments importants survenus en 2017

Au cours de l'exercice 2017, nous avons ouvert le 18 septembre 2017 un deuxième centre d'Aquabiking situé rue Jules VALLES à Paris (75011).

II- Situation et activité de la Société

Le chiffre d'affaires net réalisé au titre de l'exercice 2017 clos le 31 décembre 2017 s'élève à 1.046.279 euros.

Le total de nos produits d'exploitation s'est élevé à 1.028.177 euros.

Nos charges d'exploitation se sont élevées à 830.324 euros.

Les postes de charges les plus importants sont les suivants :

- Autres achats et charges externes :	506 556 €
- Rémunérations du personnel :	186 001 €
- Charges sociales :	46 836 €
- Dotations aux amortissements sur immo	75 707€

Notre résultat d'exploitation est positif à hauteur de 197 854 €.

L'exercice se solde donc par un bénéfice de 177 092 €.

Les capitaux propres représentent 336 574 € et sont donc supérieurs à la moitié du capital social.

III- Evénements intervenus depuis la clôture de l'exercice

Néant

IV - Présentation de comptes annuels

Les comptes annuels de l'exercice clos que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes prévues à la réglementation en vigueur.

V- Proposition d'affectation du résultat

Au titre de l'année 2017, il vous est proposé de ne pas distribuer de dividende, et de répartir les bénéfices comme suit :

- 7.579 euros en réserves légales ;
- 169.513 euros en report à nouveau.

VI- Dépenses et charges non déductibles des bénéfices

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

VII- Perspectives 2018

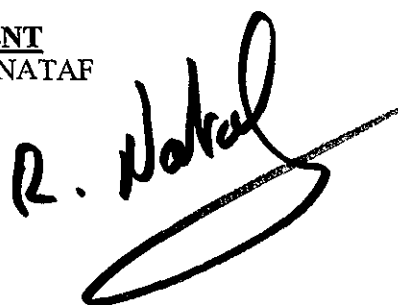
Nous projetons d'ouvrir un troisième centre d'Aquabiking sur cet exercice.

Des discussions sont en cours pour racheter un centre déjà existant.

* * * * *

Nous sommes à votre disposition pour répondre à toute question.

LE PRESIDENT
Monsieur Renaud NATAF

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to read 'R. Nataf', is written over the printed name of the president.

AQUA BY

Société par actions simplifiée au capital de 185.000 euros
Siège social : 82, rue Notre Dame de Nazareth - 75003 Paris
793 052 499 RCS Paris

(la « Société »)

PROCES-VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES EN DATE DU 30 JUIN 2018

L'an deux mille dix-huit,

Le 30 juin,

A 9 heures,

Les associés de la Société se sont réunis en assemblée générale ordinaire, au siège de la Société, sur convocation du Président.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émarginée par chaque membre de l'Assemblée.

Le Président constate que l'ensemble des associés ont été régulièrement convoqués, que les conditions de quorum sont réunies et qu'en conséquence, l'Assemblée peut valablement délibérer.

Le Président dépose ensuite sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- l'inventaire, le bilan, les comptes annuels et l'annexe relatifs à l'exercice 2017 clôturé au 31 décembre 2017,
- le rapport de gestion du Président,
- le projet des résolutions soumises à l'Assemblée,
- la feuille de présence.

Le Président rappelle à l'Assemblée que l'ensemble des documents mentionnés ci-dessus ont été tenus à la disposition des associés dans les délais prescrits par la loi.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle que les associés ont été convoqués en Assemblée Générale Ordinaire aux fins de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de gestion du Président ;
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017 ;
- Quitus au Président pour l'exercice 2017 ;
- Décision d'affectation des résultats ;
- Approbation des dépenses et charges non déductibles ;
- Conventions réglementées ;
- Rémunération du Président ;
- Pouvoirs ;

R.N

- Questions diverses.

Le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met, successivement, aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION **Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017**

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance :

- de l'inventaire, du bilan, du compte de résultats et de l'annexe ;
- du rapport de gestion sur l'activité et la situation de la Société pendant l'exercice écoulé ;

approuve le rapport de gestion, l'inventaire et les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et son annexe arrêtés au 31 décembre 2017, tels qu'ils lui ont été présentés et faisant apparaître un bénéfice de 177.092 €, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En conséquence l'Assemblée Générale donne quitus au Président de sa gestion pour l'exercice écoulé.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION **Affectation du résultat de l'exercice**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice faisant apparaître un bénéfice de 177.092 € comme suit :

- 7.579 euros en réserves légales ;
- 169.513 euros en report à nouveau.

Après affectation du résultat de l'exercice, le montant du report à nouveau est de **143.996€**.

Il ne sera procédé au versement d'aucun dividende au titre de l'exercice 2017.

L'Assemblée Générale prend acte que, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, les sommes distribuées au titre des précédents exercices sont de :

	2016	2015	2014
Dividendes versées en euros	0	0	0

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION
Approbation des dépenses et charges non déductibles

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION
Conventions réglementées

L'Assemblée Générale prend acte qu'aucune convention réglementée visé à l'article L.227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2017.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION
Rémunération du Président

L'Assemblée Générale approuve la rémunération annuelle perçue par le Président au cours de l'exercice courant du 30 juin 2016 au 31 décembre 2017, soit 31.081€ brut.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

SIXIEME RESOLUTION
Pouvoirs

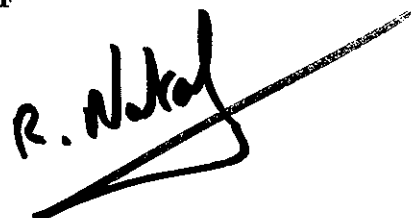
L'Assemblée Générale donne tout pouvoir au porteur d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du procès verbal qui constatera ces délibérations à l'effet d'accomplir toutes formalités légales ou réglementaires de publicité afférentes aux résolutions ci-dessus adoptées.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour et personne ne demandant la parole, la séance est levée à 11 heures.

Il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président.

LE PRESIDENT
Monsieur Renaud NATAF





Audit & Strategy

SAS AQUA BY

Numéro SIRET : 79305249900027

82 rue Notre Dame de Nazareth
75003 PARIS

COMPTES ANNUELS

du 01/07/2016 au 31/12/2017

Certifié conforme
R. Nahaf

 www.auditstrategy.fr

Meaux

15 rue de la République
77800 Meaux
Président : M. Jean-Louis BOUTIER
Régistre du Commerce : 233 000 000 000 000 000

Moustiers Sainte Marie

15 rue de la République
13100 Moustiers Sainte Marie
Président : M. Jean-Louis BOUTIER
Régistre du Commerce : 233 000 000 000 000 000

AUDIT & STRATEGY SERVICE CONSEIL

Société d'expertise comptable au capital de 100 000 €
15 rue de la République
Régistre du Commerce : 233 000 000 000 000 000
Régistre du Commerce : 233 000 000 000 000 000

Sommaire

Attestation de Présentation	2
BILAN	4
<i>ACTIF</i>	4
<i>Actif immobilisé</i>	4
<i>Actif circulant</i>	4
<i>PASSIF</i>	5
<i>Capitaux Propres</i>	5
<i>Provisions pour risques et charges</i>	5
<i>Emprunts et dettes</i>	5
COMPTE DE RESULTAT	7
ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS	10
RESULTAT SIG	21
BILAN DETAILLE	23
<i>ACTIF</i>	23
<i>Actif immobilisé</i>	23
<i>Actif circulant</i>	23
<i>PASSIF</i>	25
<i>Capitaux Propres</i>	25
<i>Provisions pour risques et charges</i>	25
<i>Emprunts et dettes</i>	25
COMPTE DE RESULTAT DETAILLE	27
LIASSE FISCALE	31

SAS AQUA BY

Attestation de présentation



MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Attestation de Présentation

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise SAS AQUA BY pour l'exercice du 01/07/2016 au 31/12/2017 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 53 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	1 091 066,22 Euros
chiffre d'affaires	1 018 444,41 Euros
résultat net comptable	177 091,82 Euros

Fait à QUINCY-VOISINS, le 16/02/2018

Franck CHARTON
AUDIT & STRATEGY
SERVICE CONSEIL

SAS AQUA BY

Bilan

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	du 01/07/2016 au 31/12/2017 (18 mois)			Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement	8 000	7 311	689	3 090	- 2 401
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	2 905	2 905		302	- 302
Fonds commercial	10 000		10 000	10 000	
Autres immobilisations incorporelles	37 341	252	37 089		37 089
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	567 604	137 368	430 236	239 676	190 560
Installations techniques, matériel et outillage industriels	44 699	18 219	26 480	10 822	15 658
Autres immobilisations corporelles	454 649	16 585	438 064	16 143	421 921
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	1		1		1
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	10 000		10 000	10 000	
Prêts					
Autres immobilisations financières	50 580		50 580	12 990	37 590
TOTAL (I)	1 185 780	182 640	1 003 140	303 024	700 116
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	334		334	783	- 449
Avances et acomptes versés sur commandes	510		510		510
Clients et comptes rattachés	4 572	1 274	3 299	14 356	- 11 057
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux	1 323		1 323	2 595	- 1 272
. Etat, impôts sur les bénéfices	9 172		9 172	3 229	5 943
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 335		3 335	1 238	2 097
. Autres				2 312	- 2 312
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	56 653		56 653	81 416	- 24 763
Charges constatées d'avance	13 300		13 300	13 464	- 164
TOTAL (II)	89 200	1 274	87 926	119 393	- 31 467
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 274 980	183 914	1 091 066	422 417	668 649

BILAN (SUITE) PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	du 01/07/2016 au 31/12/2017 (18 mois)	Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 185 000 Euros)	185 000	150 000	35 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-25 517	-101 409	75 892
Résultat de l'exercice	177 092	75 891	101 201
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	336 574	124 483	212 091
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	422 956	103 022	319 934
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	142 936	53 870	89 066
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 573	18 137	19 436
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	5 380	12 390	- 7 010
. Organismes sociaux	23 329	17 467	5 862
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	13 821	11 071	2 750
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	261	1 575	- 1 314
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance	108 237	80 402	27 835
TOTAL (IV)	754 492	297 934	456 558
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 091 066	422 417	668 649

EN

COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

	du 01/07/2016 au 31/12/2017 (18 mois)		Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	3 450		3 450	2 871	579
Production vendue biens					20,17
Production vendue services	1 042 829	-27 834	1 014 994	535 956	479 038
Chiffres d'affaires Nets	1 046 279	-27 834	1 018 444	538 827	479 617
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues			6 326	4 274	2 052
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			3 401	255	3 146
Autres produits			6	1 370	- 1 364
Total des produits d'exploitation			1 028 177	544 727	483 450
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			8 349	5 016	3 333
Variation de stock (marchandises)			448	-344	792
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements					
Autres achats et charges externes			506 556	267 550	239 006
Impôts, taxes et versements assimilés			6 388	4 203	2 185
Salaires et traitements			186 001	107 337	78 664
Charges sociales			46 836	35 313	11 523
Dotations aux amortissements sur immobilisations			75 707	43 079	32 628
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant				1 274	- 1 274
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			37	566	- 529
Total des charges d'exploitation			830 324	463 995	366 329
RESULTAT EXPLOITATION			197 854	80 732	117 122
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières					
Autres intérêts et produits assimilés			7		7
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers			7	7	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			15 337	4 651	10 686
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières			15 337	4 651	10 686
RESULTAT FINANCIER			-15 330	-4 651	- 10 679
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			182 524	76 081	106 443

COMPTES DE RESULTAT (SUITE)

Présenté en Euros

	du 01/07/2016 au 31/12/2017 (18 mois)	Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 109	190	919	483,68
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 590		1 590	N/S
Total des charges exceptionnelles	2 699	190	2 509	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-2 699	-190	- 2 509	N/S
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	2 733		2 733	N/S
Total des Produits	1 028 184	544 727	483 457	88,75
Total des charges	851 092	468 835	382 257	81,53
RESULTAT NET	177 092	75 891	101 201	133,35
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

RW

SAS AQUA BY

Annexes aux comptes annuels

Annexes aux comptes annuels

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 1 091 066,22 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 177 091,82 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 18 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 31/12/2017.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2015 au 30/06/2016.

en

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

RN

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est pris en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes. La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013). La prise en compte du CICE a un effet positif sur le résultat de la société de 9 593 €.

Le CICE permet de financer une partie des efforts en matière d'investissement, de recrutement, de prospection et de reconstitution du fonds de roulement.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Les présents comptes annuels couvrent une période de 18 mois d'activité comprenant :

- l'activité du 1^{er} juillet 2016 au 31 décembre 2017 du Studio Réaumur sis 82 rue Notre Dame de Nazareth 75003 PARIS ;
- l'activité du 18 septembre 2017 au 31 décembre 2017 du nouveau studio Charonne sis 4 rue Jules Vallès 75011 PARIS.

Au cours de cet exercice marqué par de forts investissements nécessaires à l'ouverture d'un second studio d'aquabiking et par le recours partiel à l'endettement pour financer ces investissements, les charges comprennent des éléments non courants liés à cette période de travaux tels que les loyers payés depuis le 1^{er} juillet 2017 pour un studio entré en exploitation 3 mois plus tard (générant une charge de 18.750 €).

L'ouverture de ce nouveau centre sur la fin de l'exercice a eu également pour effet d'augmenter le niveau des produits constatés d'avance sur les abonnements et les cartes multi-séances de 28 k€.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	8 000		
Autres immobilisations incorporelles	12 905		37 341
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	321 837		245 767
Installations techniques, matériel et outillages industriels	21 846		22 852
Autres installations, agencements, aménagements	17 303		420 519
Matériel de transport	3 000		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 983		13 342
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	366 969		702 481
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	10 000		
Prêts et autres immobilisations financières	12 990		37 590
TOTAL	22 990		37 590
TOTAL GENERAL	410 865		777 412

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			8 000	8 000
Autres immobilisations incorporelles			50 246	50 246
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			567 604	567 604
Installations techniques, matériel et outillages industriels			44 699	44 699
Autres installations, agencements, aménagements		2 498	435 324	423 324
Matériel de transport			3 000	3 000
Matériel de bureau, informatique, mobilier			16 325	16 325
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		2 498	1 066 952	1 054 952
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			1	
Autres titres immobilisés			10 000	
Prêts et autres immobilisations financières			50 580	50 580
TOTAL			60 581	50 580
TOTAL GENERAL		2 498	1 185 780	1 163 778

RN

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	4 910	2 401		7 311
Autres immobilisations incorporelles	2 603	554		3 157
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	82 161	55 207		137 368
Installations techniques, matériel et outillages industriels	11 024	7 195		18 219
Installations générales, agencements divers	3 655	8 549	2 498	9 706
Matériel de transport	1 589	1 411		3 000
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 899	1 980		3 879
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	100 328	74 342	2 498	172 172
TOTAL GENERAL	107 840	77 297	2 498	182 640

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	2 401				
Autres immobilisations incorporelles	554				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	55 207				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 195				
Installations générales, agencements divers	8 549				
Matériel de transport	1 411				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 980				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	74 342				
TOTAL GENERAL	77 297				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
	1 274			1 274
TOTAL Dépréciations	1 274			1 274
TOTAL GENERAL	1 274			1 274
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	50 580		50 580
Clients douteux ou litigieux	1 529	1 529	
Autres créances clients	3 044	3 044	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	1 323	1 323	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	9 172	9 172	
- T.V.A	3 335	3 335	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	13 300	13 300	
TOTAL GENERAL	82 283	31 703	50 580
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	422 956	101 952	298 196	22 808
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	37 573	37 573		
Personnel et comptes rattachés	5 380	5 380		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 329	23 329		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	13 821	13 821		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	261	261		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	142 936	142 936		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	108 237	108 237		
TOTAL GENERAL	754 492	433 488	298 196	22 808
Emprunts souscrits en cours d'exercice	400 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	80 283			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

RN

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	217
Emprunts et dettes financières divers	1 677
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	10 676
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	12 570

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	13 300	108 237
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	13 300	108 237

Les produits constatés d'avance sont liés aux abonnements et séances facturées d'avance.

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	150.000	1,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice	35.000	1,00
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	185.000	1,00

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	422.739
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	422.739

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Conformément à la législation et à la convention collective applicable au sein de l'entreprise, les salariés bénéficient d'indemnités lors de leur départ en retraite. La société n'a pas conclu d'accord particulier étendant son engagement au-delà des obligations légales. Ces engagements n'ont fait l'objet d'aucune provision. Compte tenu de l'ancienneté relativement faible et du nombre de salarié, l'évaluation de ces engagements a été considérée comme non significative.

PN

Résultat SIG

Présenté en Euros

	du 01/07/2016 au 31/12/2017 (18 mois)	du 01/07/2015 au 30/06/2016 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises	3 450	2 871	579	20,17
Ventes de marchandises	3 450	2 871	579	20,17
Production vendue				
Prestations de services	1 014 994	535 831	479 163	89,42
Produits des activités annexes		125	- 125	-100
Production stockée				
Production immobilisée				
Production	1 014 994	535 956	479 038	89,38
Production de l'exercice	1 018 444	538 827	479 617	89,01
Achat de marchandises	8 349	5 016	3 333	66,45
Variation de stock de marchandises	448	-344	792	230,23
Consommation de marchandises	8 798	4 672	4 126	88,31
Achats de Matières premières & autres approvisionnements				
Variation de stock de matières premières				
Consommation de matières premières				
Sous-traitance directe				
Marge brute	1 009 647	534 155	475 492	89,02
Taux de marge brute	99,14 %	99,13 %		
Matières consommables	39 779	18 566	21 213	114,26
Services extérieurs	190 229	89 163	101 066	113,35
Autres Services extérieurs	276 548	159 822	116 726	73,04
Total	506 556	267 550	239 006	89,33
Valeur ajoutée produite	503 090	266 605	236 485	88,70
Valeur ajoutée / production de l'exercice	49,40 %	49,48 %		
Subventions d'exploitation	6 326	4 274	2 052	48,01
Impôts, taxes et versements assimilés	6 388	4 203	2 185	51,99
Salaires et traitements	186 001	107 337	78 664	73,29
Charges sociales	46 836	35 313	11 523	32,63
Excédent brut d'exploitation	270 191	124 025	146 166	117,85
Excédent brut d'exploitation / production de l'exercice	26,53 %	23,02 %		
Reprise / charges – transfert	3 401	255	3 146	N/S
Autres produits	6	1 370	- 1 364	-99,56
Amortissements et provisions	75 707	44 353	31 354	70,69
Autres charges	37	566	- 529	-93,46
Total	-72 337	-43 294	- 29 043	67,08
Résultat d'exploitation	197 854	80 732	117 122	145,08
Résultat d'exploitation / production de l'exercice	19,43 %	14,98 %		
Opérations en commun				
Produits financiers	7		7	N/S
Charges financières	15 337	4 651	10 686	229,76
Résultat financier	-15 330	-4 651	- 10 679	229,61
Résultat courant avant impôts	182 524	76 081	106 443	139,91
Résultat courant / production de l'exercice	17,92 %	14,12 %		
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles	2 699	190	2 509	N/S
Résultat exceptionnel	-2 699	-190	- 2 509	N/S
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	2 733		2 733	N/S
Résultat de l'exercice	177 092	75 891	101 201	133,35
Résultat net / production de l'exercice	17,39 %	14,08 %		

fN

BILAN DETAILLE ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	du 01/07/2016 au 31/12/2017 (18 mois)		Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Frais d'établissement	8 000	7 311	689	3 090	- 2 401
<i>FRAIS D'ETABLISSEMENT</i>	8 000		8 000	8 000	
<i>AMORT. FRAIS D'ETABLISSEMENT</i>		7 311	-7 311	-4 910	- 2 401
Concessions, brevets, droits similaires	2 905	2 905		302	- 302
<i>CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES</i>	2 905		2 905	2 905	
<i>AMORT. CONCESSIONS, BREVETS</i>		2 905	-2 905	-2 603	- 302
Fonds commercial	10 000		10 000	10 000	
<i>DROIT AU BAIL</i>	10 000		10 000	10 000	
Autres immobilisations incorporelles	37 341	252	37 089		37 089
<i>USUFRUIT PARTS SOCIALES SCI FO</i>	37 341		37 341		37 341
<i>AMORT USUFRUIT</i>		252	-252		- 252
Constructions	567 604	137 368	430 236	239 676	190 560
<i>INST.AGENC.CONSTRUCT</i>	321 837		321 837	321 837	
<i>INST.AGENC.CONSTRUCT 2E CENTRE</i>	245 767		245 767		245 767
<i>AMORT.AGENC.CONSTRUC</i>		137 368	-137 368	-82 161	- 55 207
Installations tech., matériel & outilla	44 699	18 219	26 480	10 822	15 658
<i>MATERIEL ET OUTILLAG</i>	21 846		21 846	21 846	
<i>MATERIEL ET OUTILLAGE 2E CENTR</i>	22 852		22 852		22 852
<i>AMORT.MATERIEL&OUTIL</i>		17 578	-17 578	-11 024	- 6 554
<i>AMORTISSEMENT MAT. OUTILLAGE 2</i>		641	-641		- 641
Autres immobilisations corporelles	454 649	16 585	438 064	16 143	421 921
<i>INSTALLATIONS GENERALES</i>	27 776		27 776	17 303	10 473
<i>INSTALLATIONS GENER. 2E CENTRE</i>	407 549		407 549		407 549
<i>MATERIEL DE TRANSPORT</i>	3 000		3 000	3 000	
<i>MATERIEL BUREAU ET INFO</i>	4 223		4 223	2 983	1 240
<i>MATERIEL BURE. INFO. 2E CENTRE</i>	12 102		12 102		12 102
<i>AMORT. INSTALL GENERALES</i>		9 706	-9 706	-3 655	- 6 051
<i>AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT</i>		3 000	-3 000	-1 589	- 1 411
<i>AMORT. MATERIEL DE BUREAU</i>		3 879	-3 879	-1 899	- 1 980
Autres participations	1		1		1
<i>TITRES SCI FONCIERE VALLES</i>	1		1		1
Autres titres immobilisés	10 000		10 000	10 000	
<i>TITRES</i>	10 000		10 000	10 000	
Autres immobilisations financières	50 580		50 580	12 990	37 590
<i>DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS</i>	50 580		50 580	12 990	37 590
TOTAL (I)	1 185 780	182 640	1 003 140	303 024	700 116
Actif circulant					
Marchandises	334		334	783	- 449
<i>STOCKS DE MARCHANDISES</i>	334		334	783	- 449
Avances & acomptes versés sur commandes	510		510		510
<i>AVANCE FOURNISSEURS</i>	510		510		510
Clients et comptes rattachés	4 572	1 274	3 299	14 356	- 11 057
<i>CLIENTS</i>	3 044		3 044	14 101	- 11 057
<i>IMPAYES</i>	1 529		1 529	1 529	
<i>CLIENTS DOUTEUX</i>		1 274	-1 274	-1 274	
. Organismes sociaux	1 323		1 323	2 595	- 1 272
<i>EDENRED TICKETS RESTAURANT</i>	1 323		1 323	2 595	- 1 272
. Etat, impôts sur les bénéfices	9 172		9 172	3 229	5 943
<i>ETAT IMPOTS S/BENEFICES</i>	9 172		9 172	3 229	5 943
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 335		3 335	1 238	2 097

PN

SAS AQUA BY

ACTIF	du 01/07/2016 au 31/12/2017 (18 mois)			Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
TVA AUTOLIQUEE	12		12		12
TVA DEDUCT S/ ABS	3 323		3 323	1 238	2 085
. Autres				2 312	- 2 312
ETAT PRODUITS A RECEVOIR				2 312	- 2 312
Disponibilités	56 653		56 653	81 416	- 24 763
BNP	56 116		56 116	81 356	- 25 240
BANQUE FIDUCIAL	418		418		418
CAISSE	120		120	60	60
Charges constatées d'avance	13 300		13 300	13 464	- 164
CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	13 300		13 300	13 464	- 164
TOTAL (II)	89 200	1 274	87 926	119 393	- 31 467
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 274 980	183 914	1 091 066	422 417	668 649

RW

BILAN DETAILLE (SUITE) PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	du 01/07/2016 au 31/12/2017 (18 mois)	Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 185 CAPITAL	185 000 185 000	150 000 150 000	35 000 35 000
Report à nouveau REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-25 517 -25 517	-101 409 -101 409	75 892 75 892
Résultat de l'exercice	177 092	75 891	101 201
TOTAL (I)	336 574	124 483	212 091
Provisions pour risques et charges			
Emprunts et dettes			
. Emprunts	422 956	103 022	319 934
EMPRUNT BNP 49511 TRAVAUX	14 739	46 945	- 32 206
EMPRUNT ETABLIS.CRED	21 710	56 077	- 34 367
EMPRUNT 50 000- TRAVAUX SECOND	43 998		43 998
EMPRUNT 320 000- SECOND CENTRE	314 183		314 183
EMPRUNT 30 000- BNP	28 109		28 109
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	217		217
Associés	142 936	53 870	89 066
COMPTE COURANT RENAUD NATAF	121 259	52 663	68 596
COMPTE COURANT CATHERINE NATAF	20 000		20 000
ASSOCIES INTERETS COURUS	1 677	1 207	470
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURNISSEURS	37 573 37 573	18 137 18 137	19 436 19 436
. Personnel	5 380	12 390	- 7 010
PERS REMUNERATION DUES		7 970	- 7 970
DETTES PROVIS. CONGES PAYES	5 380	4 420	960
. Organismes sociaux	23 329	17 467	5 862
URSSAF	14 041	11 021	3 020
CAISSE RETRAITE MALAKOFF	3 317	2 980	337
PREVOYANCE HUMANIS	936	261	675
AUTRES CHARGES		37	- 37
CHARGES SUR CONGES A PAYER	2 260	1 857	403
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	828	391	437
FORMATION CONTINUE A PAYER	1 947	920	1 027
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	13 821	11 071	2 750
TVA A DECAISSER	11 949	7 957	3 992
TVA DEDUCT S/ IMMO	1 458		1 458
TVA AUTOLIQUEE	12		12
TVA COLLECTEE 20.0%	402	3 114	- 2 712
. Autres impôts, taxes et assimilés	261	1 575	- 1 314
IMPOTS ET TAXES A PAYER	261	1 575	- 1 314
Produits constatés d'avance PROD.CONSTATES D'AVANCE	108 237 108 237	80 402 80 402	27 835 27 835
TOTAL (IV)	754 492	297 934	456 558
TOTAL PASSIF (I à V)	1 091 066	422 417	668 649

RN

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

Présenté en Euros

	du 01/07/2016 au 31/12/2017 (18 mois)		Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	3 450		3 450	2 871	579
VENTES BOISSONS 5.5%	3 185		3 185	2 555	630
VENTES ACCESSOIRES 20%	265		265	316	- 51
Production vendue services	1 042 829	-27 834	1 014 994	535 956	479 038
PRESTATIONS AQUATIQUES 20%	988 351		988 351	482 643	505 708
OFFRES PARTENAIRES 20%	54 478		54 478	21 933	32 545
VENTES SEANCES PCA		-27 834	-27 834	31 255	- 59 089
LOCATION INTRACOMMUNAUTAIRE				125	- 125
Chiffre d'affaires Net	1 046 279	-27 834	1 018 444	538 827	479 617

Présenté en Euros

	du 01/07/2016 au 31/12/2017 (18 mois)	Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)	Variation	%
Subventions d'exploitation reçues	6 326	4 274	2 052	48,01
SUBVENTION	6 326	4 274	2 052	48,01
Reprises sur amortissements et provisions, trans	3 401	255	3 146	N/S
REPRISES SUR CREANCES		233	- 233	-100
TRANSFERT DE CHARGES	3 401	22	3 379	N/S
Autres produits	6	1 370	- 1 364	-99,56
PRODUITS DIV. GESTION	6	1 370	- 1 364	-99,56
Total des produits d'exploitation	1 028 177	544 727	483 450	88,75
Achats de marchandises (y compris droits de doua	8 349	5 016	3 333	66,45
ACHATS DE MARCHANDISES	3 353	1 997	1 356	67,90
ACHATS ALIMENTAIRES TR	3 551	2 566	985	38,39
ACHATS MARCHANDISES INTRACOM	1 445	454	991	218,28
Variation de stock (marchandises)	448	-344	792	230,23
VARIAT.STOCK MARCHAN	448	-344	792	230,23
Autres achats et charges externes	506 556	267 550	239 006	89,33
E.D.F.	13 989	6 841	7 148	104,49
EAU	9 862	4 636	5 226	112,73
CARBURANT	661	397	264	66,50
FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	13 695	4 767	8 928	187,29
FOURNIT ADMINISTRATIVES	1 573	660	913	138,33
FOURNITURES DIVERSES		658	- 658	-100
FOURNITURES ENTRETIEN		606	- 606	-100
LOCATIONS FONCIERE HDN	75 000	50 000	25 000	50,00
LOCATIONS SCI FONCIERE VALLES	37 500		37 500	N/S
LOCATION TPE	586	517	69	13,35
LOCATIONS MOBILIERES DIVERSES	416		416	N/S
LOCATIONS DE VEHICULE		672	- 672	-100
CHARGES LOCATIVES	9 755	5 534	4 221	76,27
ENTRETIEN ET REPARATIONS		2 049	- 2 049	-100
MAINTENANCE PISCINE	23 317	11 224	12 093	107,74
ENTRETIEN LINGE	27 985	13 143	14 842	112,93
ANALYSE EAU	2 131	848	1 283	151,30
ENTRETIEN MATERIEL	1 419		1 419	N/S
ENTRETIEN MAT.TRANSF	699	783	- 84	-10,73
MAINTENANCE	2 557	1 261	1 296	102,78
ASSURANCES MULTIRISQUES	4 553	2 252	2 301	102,18
AGIPIS	45		45	N/S
ASSURANCE VEHICULES	1 941	329	1 612	489,97
ASSURANCE SUR EMPRUNT	1 064		1 064	N/S
ASSURANCE EMPRUNT		82	- 82	-100
DOCUMENTATION	644	177	467	263,84
EXTENSION BOITE MAIL	618	292	326	111,64

SAS AQUA BY

	du 01/07/2016 au 31/12/2017 (18 mois)	Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)	Variation	%
COACH SPORTIF EXO TVA	163 865	115 377	48 488	42,03
PERSONNEL SUPPLEMENTAIRE EXO T	11 494	12 964	- 1 470	-11,34
PERSONNEL SUPPLEMENTAIRE TVA	1 104		1 104	N/S
COACH SPORTIF TVA	21 493		21 493	N/S
COMMISSIONS BALINEA	2 957	1 910	1 047	54,82
COMMISSIONS PAYSAGE	6 402		6 402	N/S
COMMISSION TREATWELL	288		288	N/S
COMMISSIONS ADYEN	1 299	3 138	- 1 839	-58,60
COMMISSION GROUPOON	1 568	2 736	- 1 168	-42,69
HONORAIRES COMPTABLES	25 841	10 185	15 656	153,72
HONORAIRES DIVERS	4 900		4 900	N/S
FRAIS ACTES & CONTEN	2 265	3	2 262	N/S
PUBLICITE	7 849	1 316	6 533	496,43
PUBLICITE AUTOLIQUEE	923	590	333	56,44
ANNONCES ET PUB		740	- 740	-100
CADEAUX CLIENTS	1 690	1 194	496	41,54
PUBLICATIONS	1 281	642	639	99,53
POURBOIRES DONS COUR	110		110	N/S
TRANSPORTS S/ACHATS	604	476	128	26,89
FRAIS DEPLACEMENT	1 889		1 889	N/S
RESTAURANT	9 382		9 382	N/S
MISSIONS		5 057	- 5 057	-100
RECEPTIONS	3 233		3 233	N/S
FRAIS POSTAUX	245	93	152	163,44
TELEPHONE - INTERNET	2 773	1 029	1 744	169,48
FRAIS BANCAIRES ET ASSIMILES	2 227		2 227	N/S
FRAIS BANCAIRES		797	- 797	-100
FRAIS CARTES BLEUES		1 114	- 1 114	-100
COMMISSIONS ANCV	157	139	18	12,95
COTISATIONS DIVERSES	68	323	- 255	-78,95
VEILLE CONCURENTIELLE	646		646	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	6 388	4 203	2 185	51,99
TAXE APPRENTISSAGE	1 157	679	478	70,40
PARTICIPAT° EMPLOYEUR FORMAT°	2 878	1 896	982	51,79
AUTRES IMPOTS		43	- 43	-100
CONTRIBUT° ECO TERRITORIALE	2 176	1 496	680	45,45
AUTRES TAXES DIVERSES	176	89	87	97,75
Salaires et traitements	186 001	107 337	78 664	73,29
SALAIRES	173 682	101 934	71 748	70,39
VAR. PROV. CONGES PAYES	960	466	494	106,01
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	3 508	1 423	2 085	146,52
GRATIFICATION STAGIAIRE	7 851	3 514	4 337	123,42
Charges sociales	46 836	35 313	11 523	32,63
COTIS URSSAF	35 378	23 759	11 619	48,90
COTIS RETRAITE	10 764	5 258	5 506	104,72
COTIS PREVOYANCE	1 410	2 321	- 911	-39,25
COTIS MUTUELLE		127	- 127	-100
PERS CHARGES S/ CONGES PAYES	403	912	- 509	-55,81
PREVOYANCE HUMANIS		139	- 139	-100
TICKETS RESTAURANT	7 406	3 908	3 498	89,51
MEDECINE DU TRAVAIL	1 068	474	594	125,32
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		3 955	- 3 955	-100
CICE	-9 593	-5 541	- 4 052	73,13
Dotations aux amortissements sur immobilisations	75 707	43 079	32 628	75,74
DOTATION AMORTISSEMENT	2 955	2 569	386	15,03
DOTATION AMORTISSEMENT	72 752	40 510	32 242	79,59
Dotations aux provisions sur actif circulant		1 274	- 1 274	-100
PROVISION DEPRECIATION CREANCE		1 274	- 1 274	-100
Autres charges	37	566	- 529	-93,46
REDEVANCE DROIT D'AUTEUR	25		25	N/S

RN

SAS AQUA BY

	du 01/07/2016 au 31/12/2017 (18 mois)	Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)	Variation	%
<i>CHARGES DIV. GESTION COURANTE</i>	12	566	- 554	-97,88
Total des charges d'exploitation	830 324	463 995	366 329	78,95
RESULTAT D'EXPLOITATION	197 854	80 732	117 122	145,08
Autres intérêts et produits assimilés	7		7	N/S
<i>INTERETS FINANCIERS</i>	7		7	N/S
Total des produits financiers	7		7	N/S
Intérêts et charges assimilées	15 337	4 651	10 686	229,76
<i>INTERETS/EMPRUNT</i>	12 185	3 162	9 023	285,36
<i>INTERETS COMPTES COURANTS</i>	1 677	1 207	470	38,94
<i>INTERETS BANCAIRES</i>	1 474		1 474	N/S
<i>COMMISSIONS SUR CAUTIONS</i>		281	- 281	-100
Total des charges financières	15 337	4 651	10 686	229,76
RESULTAT FINANCIER	-15 330	-4 651	- 10 679	229,61
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	182 524	76 081	106 443	139,91
Charges exceptionnelles sur opérations de gestio	1 109	190	919	483,68
<i>PENALITES ET AMENDES</i>	1 109	190	919	483,68
Dotations exceptionnelles aux amortissements et	1 590		1 590	N/S
<i>VALEUR CESSION IMMOS</i>	1 590		1 590	N/S
Total des charges exceptionnelles	2 699	190	2 509	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-2 699	-190	- 2 509	N/S
Impôts sur les bénéfices	2 733		2 733	N/S
<i>IS A PAYER</i>	2 733		2 733	N/S
Total des Produits	1 028 184	544 727	483 457	88,75
Total des charges	851 092	468 835	382 257	81,53
RESULTAT NET	177 092	75 891	101 201	133,35

Liasse fiscale

①

BILAN — ACTIF

DGFP N° 2050 SD 2017

Designation de l'entreprise : **SAS AQUA BY** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : **12**

Adresse de l'entreprise : **82 rue Notre Dame de Nazareth 75003 PARIS** Durée de l'exercice précédent : **12**

Numéro SIRET : **7 9 3 0 5 2 4 9 9 0 0 0 2 7** Néant ☐

Exercice N° **3** Exercice N° **1** Exercice N° **2** Exercice N° **0** Exercice N° **1** Exercice N° **7**

		Reçu	Montants en euros	Montants en euros
		1	2	3
Capital souscrit non appelé		AA		
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	AB	8 000	7 311 689
	Frais de développement	AC		
	Concessions, brevets et droits similaires	AD	2 905	2 905
	Fonds commercial (1)	AE	10 000	10 000
	Autres immobilisations incorporelles	AF	37 341	252 37 089
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AG		
Immobilisations corporelles	Terrains	AH		
	Constructions	AI	567 604	137 368 430 236
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AJ	44 699	18 212 26 480
	Autres immobilisations corporelles	AK	454 649	16 585 438 064
	Immobilisations en cours	AL		
	Avances et acomptes	AM		
Immobilisations financières	Participations dévaluées selon la méthode de mise en équivalence	AN		
	Autres participations	AO	1	1
	Créances rattachées à des participations	AP		
	Autres titres immobilisés	AQ	10 000	10 000
	Prêts	AR		
	Autres immobilisations financières	AS	50 580	50 530
TOTAL (1)		AT	1 185 780	182 690 1 003 140
Stocks	Matières premières, approvisionnements	BA		
	En cours de production de biens	BB		
	En cours de production de services	BC		
	Produits intermédiaires et fins	BD		
	Marchandises	BE	334	334
	Avances et acomptes versés sur commandes	BF	510	510
	Clients et comptes rattachés (2)	BG	4 572	1 274 3 299
	Autre créance (3)	BH	13 830	13 830
	Capital souscrit et appelé, non versé	BI		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	BJ		
Divers	Disponibilités	BK	56 653	56 653
	Charges constatées d'avance (3)	BL	13 300	13 300
	TOTAL (2)	BM	89 200	1 274 87 926
	TOTAL GÉNÉRAL (1+2)	BN	1 274 980	183 914 1 091 066
Baisse - Plus de valeur		CP		
Baisse - Plus de valeur		CR		
Baisse - Plus de valeur		CS		
Baisse - Plus de valeur		CT		

1 - Les valeurs constatées d'avance sont dues dans la durée n° 2017

RN

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2017

Formulaire obligatoire n° 15 A
du 1^{er} janvier 2017 (à compléter)

Désignation de l'entreprise		SAS AQUA BY		Néant ☐	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé 185 000...)	DA	185 000		
	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 participations pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants FJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	(25 517)		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	177 092		
	Subventions d'investissement	DJ			
Provisions réglementées	DK				
	TOTAL (II)	DL	336 574		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	422 956		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs FI)	DV	142 936		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	37 573		
	Dettes fiscales et sociales	DY	42 791		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA				
	Produits constatés d'avance (4)	EB	108 237		
	TOTAL (IV)	EC	754 492		
	Ecart de conversion passif (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 091 066		
RENVOLS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme	IF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	IG	433 488			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	IH				

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

PN

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2017

Formulaire n°1/annexe fiscale 31.1
du Code général de l'impôt

Désignation de l'entreprise		SAS AQUA BY		Néant ☐		
				Exercice N		
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 (*) (VII)			HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	1 109	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	1 590	
	Total des charges exceptionnelles (*) (VIII)			HH	2 699	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(2 699)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				IJ		
Impôts sur les bénéfices *				IK	2 733	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				IL	1 028 184	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				IM	851 092	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				IN	177 092	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont produits de locations immobilières			HY	
		Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	
	(3)	Dont - Crédit-bail mobilier *			HP	
		Dont - Crédit-bail immobilier			HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IR	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			IIX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	3 401
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	25
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives			A6	
	(7)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : obligatoires			A9	
		Dont produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)			Exercice N	
	Pénalités et amendes				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	VNC Immobilisations				1 109	
				1 590		
(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.

SAGE Experts-comptables Janvier 2017 : EMI préparatoire.

RW

Désignation de l'entreprise										SAS AQUA BY										Neant									
CADRE A		IMMOBILISATIONS								Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice				Amortissements															
INCORP.		TOTAL I								C7				D8				D9											
		Frais d'établissement et de développement								8 000																			
CORPORELLES		TOTAL II								KD				KE				KF											
		Autres postes d'immobilisations incorporelles								12 905								37 341											
		Terrains								KG				KH				KI											
		Sur sol propre								Dont Composants				LJ				KL											
		Sur sol d'autrui								Dont Composants				MI				KM											
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions								Dont Composants				M2				M3											
		Installations techniques, matériel et outillage industriels								KV				KW				KX											
		Installations générales, agencements, aménagements divers								KY				KZ				LA											
		Matériel de transport								LB				LC				LD											
		Matériel de bureau et mobilier informatique								LE				LF				LG											
		Emballages récupérables et divers								LH				LI				LJ											
		Immobilisations corporelles en cours								LK				LL				LM											
		Avances et acomptes								LN				LO				LP											
		TOTAL III								366 969				366 969				702 481											
FINANCIERES		Participations évaluées par mise en équivalence								SG				SM				SN											
		Autres participations								SU				SV				SW											
		Autres titres immobilisés								IP				IR				IS											
		Prêts et autres immobilisations financières								IT				IU				IV											
		TOTAL IV								LQ				LR				LS											
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)								OG				OH				OI											
		410 865								410 865				410 865				777 412											
CADRE B		IMMOBILISATIONS								Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice				Réévaluation de la valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice											
		par versement de poste à poste								par amortissements				par cessions d'immobilisations				par cessions d'immobilisations											
		1								2				3				4											
INCORP.		TOTAL I								IN				CO				D0											
		Frais d'établissement et de développement								8 000				D7				8 000											
CORPORELLES		TOTAL II								IO				LV				LW											
		Autres postes d'immobilisations incorporelles								50 246				IX				50 246											
		Terrains								IP				IX				LY											
		Sur sol propre								IQ				MA				MB											
		Sur sol d'autrui								IR				MD				ME											
		Inst. gales, agencets et am. des constructions								IS				MG				MH											
		Installations techniques, matériel et outillage industriels								IT				MI				MK											
		Inst. gales, agencets, aménagements divers								IU				MN				MO											
		Matériel de transport								IV				MP				MQ											
		Matériel de bureau et mobilier informatique								IW				MS				MT											
		Emballages récupérables et divers								IX				MV				MW											
		Immobilisations corporelles en cours								MY				MZ				NA											
		Avances et acomptes								NC				ND				NE											
		TOTAL III								IY				NG				NH											
		2 498								2 498				1 066 952				1 054 952											
FINANCIERES		Participations évaluées par mise en équivalence								IZ				OU				M7											
		Autres participations								IO				OX				OY											
		Autres titres immobilisés								II				2B				2C											
		Prêts et autres immobilisations financières								I2				2E				2F											
		TOTAL IV								I3				NI				NK											
		60 581								60 581				60 581				50 580											
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)								I4				OK				OL											
		1 163 778								1 163 778				1 163 778				1 163 778											

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

RW

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2017

Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 1 7

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS AQUA BY

Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1	5	6				
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :

a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;

b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan ; de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrite la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

RW

⑥

AMORTISSEMENTS

DGI BP N° 2055-SD 2017

SAGE Expert-Comptables - Janvier 2017 - Etat préparatoire

La dénomination de l'entreprise : SAS AQUA BY Neant ☐

CADRE A **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) ***

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations - dotations de l'exercice		Diminutions - amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Précédent (développement et de développement)		CV	4 910	EL	2 401	EM		EN	7 311
Autres immobilisations incorporelles		PE	2 803	PF	554	PG		PH	3 157
TOTAL I									
TOTAL II									
Totaux		FI		FJ		FK		FL	
Immobilisations	Sur sol propre	PM		PV		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PI		PL	
	Intégrées, acquises ou créées au cours de l'exercice	PV	82 161	PW	55 207	PX		PY	137 368
Bénéfices techniques, amortis et non amortis		PZ	11 024	QA	7 195	QB		QC	18 219
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	3 655	QE	8 549	QF	2 498	QG	9 706
	Matériel de transport	QH	1 589	QI	1 411	QJ		QK	3 000
	Matériel de bureau et informatiques, mobilier	QL	1 899	QM	1 980	QN		QO	3 879
	Équipements informatiques et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL III	QI	100 328	QV	74 342	QW	2 498	QX	172 172
TOTAL GENERAL (I + II + III)		QY	107 840	QZ	77 297	RA	2 498	RB	182 640

CADRE B **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dérogé	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dérogé	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Précédent	59	NI	N2	N3	N4	N5	N6
Totaux	N7	N8	N9	N10	N11	N12	N13
Totaux	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6
Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13
Intégrées, acquises ou créées au cours de l'exercice	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11
Bénéfices techniques, amortis et non amortis	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9
Inst. générales, agencements, aménagements divers	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7
Matériel de transport	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14
Matériel de bureau et informatiques, mobilier	R16	R17	R18	R19	R20	R21	R22
Équipements informatiques et divers	R24	R25	R26	R27	R28	R29	R30
TOTAL III	R32	R33	R34	R35	R36	R37	R38
Écarts d'acquisition de titres de participations	NI			NI			NI
TOTAL IV	NP	NI	N3	N5	NI	NI	NV
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	NW	N8	N9	N10	N11	N12	N13
Total général (NW - NY)		Total général (NW - NY)		Total général (NW - NY)		Total général (NW - NY)	

CADRE C **MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES***

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Primes d'émission d'emprunt à court terme			ZD	ZS
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

* Les dépenses de recherche et développement sont amorties sur une durée maximale de 5 ans.

RW

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2017

Formulaire d'application art. 39 A
du Code général de l'impôt

Désignation de l'entreprise **SAS AQUA BY** Néant ☐

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	1	2	3	4
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	II	IK	IL	IM
Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation				
sur immobilisations :				
- incorporelles	6A	6B	6C	6D
- corporelles	6E	6F	6G	6H
- titres mis en équivalence	02	03	04	05
- titres de participation	9U	9V	9W	9X
- autres immobilisations financières (1) *	06	07	08	09
sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		UE	UF	
- financières		UG	UH	
- exceptionnelles		UJ	UK	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5° du C.G.I.				10
(1) à détailler sur feuille séparée selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.				

SAGE Experts-comptables Janvier 2017 : Etat préparatoire.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052

rw

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N° 2057-SD 2017

Formulaire obligatoire n° 2057-SD
du Code de commerce des entreprises

Désignation de l'entreprise : SAS AQUA BY		N°		N°	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	
		1		A 1 an au plus	
		2		A plus d'un an	
		3		4	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM	
	Prêts (1) (2)	UP		UR	
	Autres immobilisations financières	UT	50 580	UV	50 580
	Clients douteux ou litigieux	VA	1 529		1 529
	Autres créances clients	VX	3 044		3 044
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation portée au relatif en garantie) (3) (4)	ZI			
	Personnel et comptes rattachés	UY			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	VZ	1 323		1 323
	État et autres collectivités publiques	VM	9 172		9 172
	Impôts sur les bénéfices	VB	3 335		3 335
Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN				
Divers	VP				
Groupe et associés (2)	VC				
Debiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR				
Charges constatées d'avance	VS	13 300		13 300	
TOTAUX		VT	82 283	VU	31 703
		VV		VV	50 580
REVENUS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE			
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF			
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut	
		1		A 1 an au plus	
		2		A plus d'un an et 5 ans au plus	
		3		A plus de 5 ans	
		4		5	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Emprunts obligataires convertibles (1)	TY			
	Autres emprunts obligataires (1)	TZ			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	VG			
	à 1 an maximum à l'origine	VH	422 956	101 952	298 196
	à plus d'1 an à l'origine				22 808
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	SA			
	Fournisseurs et comptes rattachés	SB	37 573		37 573
	Personnel et comptes rattachés	SC	5 380		5 380
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	SD	23 329		23 329
	État et autres collectivités publiques	SE			
Impôts sur les bénéfices	VW	13 821		13 821	
Taxe sur la valeur ajoutée	VX				
Obligations cautionnées	VY				
Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	261		261	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	SI				
Groupe et associés (2)	VI	142 936		142 936	
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	SK				
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *	ZJ				
Produits constatés d'avance	SL	108 237		108 237	
TOTAUX		VY	754 492	VZ	433 488
					298 196
					22 808
REVENUS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VI	400 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VR	80 283	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032	

SAGE Experts-comptables Janvier 2017 : État préparatoire.

RW

Designation de l'entreprise : SAS AQUA BY		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant ☐ *	Exercice clos le : 31/12/2017			
I. RÉINTÉGRATIONS									
BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE									
Charges non admissibles en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)	de l'exploitant ou des associés		de son conjoint		moins part déductible *			
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)	WF		Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)		WG			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de location d'option	RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239-10 du CGI)		RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2087-bis)		XX			
	Amendes et pénalités	WJ	1 109	Charges financières (art. 212 bis) *		XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *								
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2031-NOT-SD)								
	Quote-part : Bénéfices nets par une société de personnes ou un GIE								
	Résultats bénéficiaires votés à l'article 209 B du CGI								
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme	- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %							
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *	- Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions							
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)								
	Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-4-3° et 212 du CGI)	SU		Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW			
		Déficits étrangers antérieurement déduits par les PLE (art. 209 C)	SX		Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	MB			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage									
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage									
TOTAL I							180 934		
II. DÉDUCTIONS									
PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE									
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *									
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)									
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs							
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %								
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *								
	Régime des sociétés mères et des filiales : Produit net des actions et parts d'intérêts : *								
		Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation					2A		
Mesures d'incitation	Majoration autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *								
	Majoration d'amortissement *								
	Entreprises exonérées - Réponse à l'annexe 44 (art. 44-10 du CGI)	K9		Entreprises exonérées (art. 44-10 du CGI)	L2		Entreprises exonérées (art. 44-10 du CGI)	L5	
	Zone de compétitivité internationale (art. 44-10 du CGI)	L6		Sociétés innovantes innovantes (art. 209 C)	K3		Zone de compétitivité internationale (art. 44-10 du CGI)	PA	
		Zone de compétitivité internationale (art. 44-10 du CGI)	QV		Zone de compétitivité internationale (art. 44-10 du CGI)	IF		Zone de compétitivité internationale (art. 44-10 du CGI)	XC
		Zone de compétitivité internationale (art. 44-10 du CGI)					PC		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)									
Deductions diverses à détailler sur feuillet séparé		dont déduction exceptionnelle pour investissement *	X9		Créance dérogée par le report en arrière de déficit	ZI			
Deduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage									
TOTAL II							129 362		
III. RÉSULTAT FISCAL									
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :		bénéfice (I moins II)		XL	51 572				
		déficit (II moins I)		ZL					
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *				ZL					
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *				XL	33 351				
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				XN	18 221				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP 2058 A 2017
Extension

SAS AQUA BY

[illegible]

rw

Désignation de l'entreprise SAS AQUA BY		Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	33 351	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	33 351	
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6		
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YI		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YI)	YK		
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1, 1 ^{er} bis A1, 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice	ZT	7 640	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1, 1 ^{er} bis A1, 2 du CGI*	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *			
	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *			
	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9I	
Charges à payer			
	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN	YO	
	↓		↓
	ligne WI		ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
L1			

ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS
art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports (case à cocher)

XU ☐

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

Le présent document est destiné à fournir aux parties l'origine et le montant des sommes déboursées ou mises en réserve au cours de l'exercice et dont les résultats font l'objet de la déclaration d'impôt sur le revenu des particuliers. Les résultats de cet exercice sont ceux des exercices antérieurs, après déduction du montant d'un droit d'impôt sur le revenu des particuliers.

12

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFIP N° 2059-A-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : **SAS AQUA BY** Neant ☐

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*	Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués ou franchises d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1 Installations gen	2 198		2 498		
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					

B - PLUS -VALUES , MOINS -VALUES

Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19 % (1)
			19 %	15 % ou 16 %	0 %	
(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13 Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+				
14 Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+				
15 Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déduc- tibles par une disposition légale		+				
16 Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effecti- vement utilisée		+				
17 Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans						
18 Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-va- lues à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
19 Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
20 Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (9)						
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (10)						
CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % (11)						

(A) (B) (C)
(Vente par taux)

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

PN

From 1990, they go on to discuss the
difficulties of the industry.

AFFECTATION DES PLUS-VALUES A COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

DGFIP N° 2059-B-SD 2017

IAGE Exports-comptables Janvier 2017 : Etat preparatoire.

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

14

SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

DGFIP N° 2059-C-SD 201

Formulaire « Révisé » (article 16 A
du décret général des impôts)

Designation de l'entreprise : SAS AQUA BY Néant ☒

Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ou 16 %	
Gains nets retenus de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a) du CGI)	
Gains nets retenus de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a) du CGI)	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine	Moins-values à 16 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16 %	Solde des moins-values à 16 %
1	2	3	4
Moins-values nettes	N		
Moins-values nettes à long terme	N + 1		
subies au cours des divers exercices antérieurs	N + 2		
restant à déduire du début de l'exercice	N + 3		
subies au cours des divers exercices antérieurs	N + 4		
restant à déduire du début de l'exercice	N + 5		
subies au cours des divers exercices antérieurs	N + 6		
restant à déduire du début de l'exercice	N + 7		
subies au cours des divers exercices antérieurs	N + 8		
restant à déduire du début de l'exercice	N + 9		
subies au cours des divers exercices antérieurs	N + 10		

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS*

Origine	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2 + 3 + 4 - 5 - 6
	À 19 % ou à 16,5 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a du CGI)	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a du CGI)	À 15 % Ou À 16,5 %		
1	2	3	4	5	6	7
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme	N + 1					
subies au cours des divers exercices antérieurs	N + 2					
restant à déduire du début de l'exercice	N + 3					
subies au cours des divers exercices antérieurs	N + 4					
restant à déduire du début de l'exercice	N + 5					
subies au cours des divers exercices antérieurs	N + 6					
restant à déduire du début de l'exercice	N + 7					
subies au cours des divers exercices antérieurs	N + 8					
restant à déduire du début de l'exercice	N + 9					
subies au cours des divers exercices antérieurs	N + 10					

(*) Les plus-values et les moins-values à long terme affectées aux titres de SPI cotés imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 01 décembre 2007.

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

RW

Formulaire obligatoire
annexe 53A du Code
général des Impôts

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

DGFIP N 2059-D-SD 2017

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

Désignation de l'entreprise : <u>SAS AQUA BY</u>		Néant ☒				
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés :	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2012.

RW

16

**DÉTERMINATION DE LA VALEUR AJOUTÉE
PRODUITE AU COURS DE L'EXERCICE**

DGFIP N° 2059-E-SD 2017

Exercice ouvert le : 01/07/2016 et clos le : 31/12/2017		Durée en nombre de mois : 1 8	
Si l'entreprise est membre d'une intégration fiscale, indiquer le SIREN et la dénomination de la société tête de groupe :			
SIREN :		Dénomination :	
I - Production de l'entreprise			
Ventes de marchandises	OA		3 450
Production vendue - Biens	OB		
Production vendue - Services	OC		1 014 994
Production stockée	OD		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues et abandons de créances à caractère commercial	OF		6 326
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH		6
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	OT		
TOTAL 1	OM		1 024 776
II - Consommation de biens et services en provenance de tiers (1)			
Achats de marchandises (droits de douane compris)	ON		8 349
Variation de stocks (marchandises)	OO		448
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)	OP		
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)	OQ		
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	OR		393 054
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS		416
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OV		37
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale	OY		
Taxes sur le C.A. autre que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I.P.P.	OZ		
Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OQ		
TOTAL 2	OJ		402 304
III - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 - TOTAL 2	OG	622 472
IV - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n°1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°1332-AC-SD et 1330-DEF)	SA		622 472
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n°1330-CVAE-SD.			
MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE	EW		
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GN		
Période de référence	GY		
Date de cessation	HR		
Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).			
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OV et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OL, portées en ligne OL.			
Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032			

SAGE Experts-comptables Janvier 2017 - En préparation

RW

Recommandé en jurisprudence
voir Article 1116 du Code de Commerce

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2059-F-SD 2017

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

(1)

Néant ☐

EXERCICE CLOS LE 31/12/2017

N° SIRET 73305249900027

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS AQUA BY

ADRESSE (voies) 82 rue Notre Dame de Nazareth

CODE POSTAL 75003 VILLE PARIS

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 0 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 0

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 2 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 20000

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N Voie

Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance: Date N° Département Commune Pays

Adresse : N Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance: Date N° Département Commune Pays

Adresse : N Voie

Code Postal Commune Pays

SAGE Experts-comptables Janvier 2017 - Etat préparatoire

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotiser chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

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

RN

Formulaire obligatoire
(art. 18 de l'ann. III au C.G.U.)

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N°2059-G-SD 2017

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2017

N° SIRET 79305249900027

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS AQUA BY

ADRESSE (voie) 82 rue Notre Dame de Nazareth

CODE POSTAL 75003

VILLE

PARIS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
			Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
			Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
			Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
			Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
			Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
			Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune
			Pays

SAGE Expert-comptable Janvier 2017 - En prépaiement

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

FW

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES		N° 2065-SD 2017	
IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS			
Exercice ouvert le	01/07/2016	et clos le	31/12/2017
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe		Régime simplifié d'imposition	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre		Régime réel normal	
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case			
Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n° 2258-SD (art. 223-1-1 quinquies C), cocher la case			
Si entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour la dépôt (art. 223-1-2 quinquies C), cocher la case			
Si autre entité située en France ou dans un pays ou territoire soumis au dépôt de la déclaration, désignée pour la dépôt, indiquer le nom et la localisation (adresse et pays)			
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE			
Désignation de la société		Adresse du siège social	
SAS AQUA BY 82 rue Notre Dame de Nazareth 75003 PARIS			
SIRET	7 9 3 0 5 2 4 9 9 0 0 0 2 7	Mél:	
Adresse du principal établissement		Ancienne adresse en cas de changement	
		0144617401	
RÉGIME FISCAL DES GROUPES			
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)			
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante			
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.			
B ACTIVITÉ			
Activités exercées		Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
Activités des centres de culture physique			
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33 1/3%	Bénéfice imposable à 15% et/ou 28%*	18 221
2 Plus-values			Déficit
PV à long terme imposables à 15%			
Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15%			
PV à long terme imposables à 19%	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 6%	PV exonérées (art. 238 quinquies)
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches			
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies	Jeunes entreprises innovantes	Zone franche urbaine	Pôle de compétitivité
Entreprise nouvelle, art. 44 septies	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	Autres dispositifs	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies
Société d'investissement immobilier cotée	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	Plus-values exonérées relevant du taux de 15%	
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W			
dans le secteur du logement social, art. 244 quater X			
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts			
2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité			
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
Recettes nettes soumises à la contribution de 2.5%			
Vous devez obligatoirement déposer votre déclaration n°2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0.2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr			
Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr .			
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
AUDIT & STRATEGY SERVICE CONSEIL 15 Rue de la Seine Reims 77360 CHENY-VOLJONS Tél: 0179610086			
Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné:		Identité du déclarant:	
N° d'agrément du CGA:		Date: 31/01/2018	
		Lieu: PARIS	
		Qualité et nom du signataire: Renaud, Blaise, Loïc NATAF	
		Signature: Président	
Tél:			

* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1^{er} janvier 2017 et ayant cessé en 2017, préciser le taux d'impôt sur les sociétés appliqué et la ventilation éventuelle entre les deux taux en annexe libre de la liasse fiscale (cf. les prévisions portées sur la notice du formulaire n° 2065-SD, à la rubrique « NOUVEAUTES »).

MINISTÈRE DE L'ÉCONOMIE
ET DES FINANCES

ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

F REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES									
Montant global brut des distributions ⁽¹⁾		payées par la société elle-même		a	payées par un établissement chargé du service des titres			b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾								c	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées								d	
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾								e	
								f	
								g	
								h	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾								i	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI								j	
Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾								Total (a à h)	
G REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. II) au CGI): * SARL, tous les associés; * SCA, associés gérants; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants		Pour les SARL		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col 1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
		Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées:					
à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement			à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6					
	Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements					
1	2	3	4	5	6	7	8		
CATHERINE NATAP	70000								
3 RUE JULES COUSIN 75004 PARIS									
RENAUD NATAP	115000								
3 RUE JULES COUSIN 75004 PARIS									
H DIVERS									
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)									
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
I CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION									
REMUNERATIONS				MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%					
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ⁽²⁾				MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice					
				MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice					
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ⁽³⁾				MVLT réalisée au cours de l'exercice					
				MVLT restant à reporter					

rw


 Formulaire obligatoire article 84 quater
du Code général des impôts

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE _____ ou exercice

Designation de l'entreprise SAS AQUA BYdu 01/07/2016Adresse 82 rue Notre Dame de Mazarin 75003 PARISau 31/12/2017

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice 1									
NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE				
1	WILHELM Alexandre Responsable d'accueil				7 Ave de l'Atlas 75013				
2	NATAF Renaud Président de la SAS				1. Rue Ferdinand Duval 75004				
3	MORAIRA DA SILVA Amy Anthony Hôte d'accueil				44 Avenue de la division Leclerc 92110				
4	COMPAIN Christopher Hôte d'accueil				6 Square Paul Alois 77360				
5	FILIP Adriana-Mariana Agent d'entretien				106 Boulevard Richard Lenoir 75011				
6									
7									
8									
9									
10									
RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice 6)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 6 à 8	
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice 2)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice 3)	Valeur des avantages en nature (v. notice 4)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice 5)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice 7)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice 8)		
1	2	3	4	5		6	7		8
1	46 966				46 966			46 966	
2	31 081				31 081			31 081	
3	23 937				23 937			23 937	
4	14 571				14 571			14 571	
5	13 733				13 733			13 733	
6									
7									
8									
9									
10									
	130 290				130 290			130 290	

TOTAUX

B - AUTRES FRAIS		10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)		1 690
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement		3 233
Total		4 923

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice 1)			
Total des dépenses		Bénéfices imposables 9	
- de l'exercice . 2017.. (total col. 9 + total col. 10) 10	135 213	- de l'exercice . 2017.. 10	171 320
- de l'exercice précédent 10	93 722	- de l'exercice précédent 10	70 540
Nom et qualité du signataire Renaud, Blaise, Loïc NATAF Président		À PARIS le 31/01/2018 Signature.	

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

RW