Bordereau attestant l'exactitude des informations - SALON DE PROVENCE - 1304 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 22/10/2025 - B2025/007476 - 2022 B 00052 - 403 521 586 - AQUA DIFFUSION

In Extenso

SAS AQUA DIFFUSION

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2024

Chemin DE BEAUPRE
13760 SAINT-CANNAT
SIRET : 40352158600046

Certifié conforme



IN EXTENSO PACA
ARTEPARC DE BACHASSON BAT. D
13590 MEYREUIL

Tél : 04 42 95 87 00
04 42 60 79 01

Sommaire

VOTRE ANNEE EN RESUME

Votre année en résumé 1

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans) 2

ATTESTATION

Attestation de l'expert-comptable 3

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif 4

Bilan Passif 5

Compte de résultat 6

Compte de résultat (Suite) 7

Annexe simplifie 8

Règles et méthodes comptables 9

Etat des immobilisations 10

Etat des amortissements 11

Etat des provisions et dépréciations 12

Etat des créances 13

Etat des dettes 14

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé 15

Bilan Passif détaillé 17

Compte de résultat détaillé 19

LIASSE

Votre année en résumé

AQUA DIFFUSION
en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2024

CHIFFRE D'AFFAIRES 6 % Augmentation de 119 299 €
2 122 875 €

EBE 4 % du CA
77 580 €

RESULTAT 1 % du CA
31 493 €

FONDS DE ROULEMENT
294 249 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT
262 494 €

TRESORERIE
31 755 €

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2024		Au 31/12/2023		Au 31/12/2022	
* Ventes de marchandises	124	100.00	8 169	100.00	-3 480	100.00
Coût direct d'achat			5 471	66.97	531 673	NS
+ /- Variation du stock de marchandises	57 447	NS	106 183	1 299.78	-263 087	7 559.97
Marge commerciale (I)	**-57 323**	**NS**	**-103 485**	**-1 266.75**	**-272 066**	**7 817.99**
+ Production vendue	2 122 751	98.65	1 995 407	102.49	2 505 305	97.04
+ Production stockée	28 885	1.34	-56 617	-2.91	79 808	3.09
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	**2 151 636**	**99.99**	**1 938 790**	**99.58**	**2 585 113**	**100.13**
Matières premières et approvisionnements consommés	873 106	40.58	883 365	45.56	876 597	33.91
- Sous traitance directe	394 440	18.33	239 885	12.37	325 982	12.61
Marge brute sur production (II)	**884 090**	**41.09**	**815 540**	**42.06**	**1 382 535**	**53.48**
Marge brute globale (I + II)	**826 768**	**38.42**	**712 055**	**36.57**	**1 110 469**	**43.01**
- Services extérieurs et autres charges externes	573 931	26.67	450 428	23.13	651 725	25.24
Valeur ajoutée produite	**252 837**	**11.75**	**261 627**	**13.44**	**458 744**	**17.77**
+ Subventions d'exploitation					6 845	0.27
Impôts, taxes et versements assimilés	4 898	0.23	5 485	0.28	5 327	0.21
Salaires et traitements	111 140	5.17	122 439	6.29	299 355	11.60
- Charges sociales	59 219	2.75	44 881	2.31	124 620	4.83
Excédent brut d'exploitation	**77 580**	**3.61**	**88 822**	**4.56**	**36 286**	**1.41**
+ Reprises sur amortissements et provisions	19 269	0.90	25 000	1.28		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	21 720	1.01	23 221	1.19	25 903	1.00
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges	25 340	1.18	36 533	1.88		
+ Autres produits de gestion courante	1 776	0.08	9 802	0.50	18 596	0.72
Autres charges de gestion courante	16 945	0.79	15 670	0.80	18 124	0.70
+ Transfert de charges d'exploitation	2 177	0.10	10 440	0.54	1 864	0.07
Résultat d'exploitation (hors chgs et prod. financiers)	**36 798**	**1.71**	**58 639**	**3.01**	**12 720**	**0.49**
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)						
Perte supportée (quote part opérations en commun)						
+ Produits financiers de participations						
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances						
+ Autres intérêts et produits assimilés	6 047	0.28	1		6	
+ Reprises sur provisions financières						
+ Différences positives de change						
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	4 188	0.19	9 908	0.51	6 614	0.26
Différences négatives de change						
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Résultat courant avant impôts	**38 657**	**1.80**	**48 733**	**2.50**	**6 112**	**0.24**
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion					3 859	0.15
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital						
+ Reprises sur prov. & transfert de charges exceptionnels						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 590	0.07	30 619	1.57	452	0.02
Charges exceptionnelles sur opération en capital					985	0.04
- Dotation exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Résultat exceptionnel	**-1 590**	**-0.07**	**-30 619**	**-1.57**	**2 422**	**0.09**
Participation des salariés aux résultats						
- Impôt sur les bénéfices	5 574	0.26	2 730	0.14	1 348	0.05
Résultat Net Comptable	**31 493**	**1.46**	**15 383**	**0.79**	**7 186**	**0.28**

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS AQUA DIFFUSION relatifs à la période du 01/01/2024 au 31/12/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**730 065 €**
Chiffre d'affaires :	**2 122 875 €**
Résultat net Comptable :	**31 493 €**

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à MEYREUIL Le 30/04/2025

Jean Paul LEYDIER
Expert-comptable

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 290	1 253	37	295
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	25 946	25 756	190	393
Autres immobilisations corporelles	109 904	93 476	16 427	36 912
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	21 664		21 664	21 664
TOTAL (I)	**158 803**	**120 486**	**38 318**	**59 263**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens	52 077		52 077	23 192
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	119 443		119 443	176 890
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	200 416	25 340	175 076	227 890
Autres	309 486		309 486	196 668
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	31		31	31
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	31 724		31 724	85 929
Charges constatées d'avance	3 910		3 910	3 305
TOTAL (II)	**717 087**	**25 340**	**691 747**	**713 904**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**875 890**	**145 825**	**730 065**	**773 167**

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	4 800	4 800	4 800
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		800	800
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		15 383	
Report à nouveau		125 302	125 302
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		31 493	15 383
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	177 778	146 285
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques		33 200	33 200
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)	33 200	33 200
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		121 589	294 311
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		190 531	187 049
Dettes fiscales et sociales		153 980	96 653
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		52 987	15 670
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	519 087	593 682
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	730 065	773 167

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

AUTRES EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 730 065 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 31 493 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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.

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Méthode des coûts historiques

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 290		
TOTAL	**1 290**		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	25 946		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	7 531		
Mat. de transport	82 431		
Mat. de bureau et info., mobilier	19 168		774
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**135 076**		**774**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	21 664		
TOTAL	**21 664**		
TOTAL GENERAL	**158 029**		**774**

Cadre B	Diminutions Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 290	
TOTAL			**1 290**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			25 946	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			7 531	
Mat. de transport			82 431	
Mat. de bureau et info., mobilier			19 942	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**135 850**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			21 664	
TOTAL			**21 664**	
TOTAL GENERAL			**158 803**	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	995	258		1 253
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**995**	**258**		**1 253**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	25 553	203		25 756
Installations générales, agencements et aménagements divers	13 917	8 680		22 597
Matériel de transport	42 255	9 396		51 651
Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 046	3 183		19 229
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**97 771**	**21 462**		**119 233**
TOTAL GÉNÉRAL	**98 766**	**21 720**		**120 486**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges	33 200				33 200
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II	**33 200**				**33 200**

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	19 269	25 340	19 269		25 340
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	**19 269**	**25 340**	**19 269**		**25 340**
TOTAL GENERAL (I+II+III)	**52 469**	**25 340**	**19 269**		**58 540**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		25 340	19 269		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	21 664		21 664
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	200 416	200 416	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	2 782	2 782	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	222 266	222 266	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	84 438	84 438	
Charges constatées d'avance	3 910	3 910	
TOTAL	**535 476**	**513 812**	**21 664**

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	121 589	110 854	10 735	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	190 531	190 531		
Personnel et comptes rattachés	7 173	7 173		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 581	17 581		
Impôts sur les bénéfices	5 574	5 574		
Taxe sur la valeur ajoutée	122 543	122 543		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 109	1 109		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	52 987	52 987		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**519 087**	**508 352**	**10 735**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 172 722

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	37.00	295.00	-258.00	-87.46
20511000 LOGICIELS INFORMATIQUES	1 290.00	1 290.00		
28051100 AMORTISSEMENTS LOGICIELS	-1 253.00	-995.00	-258.00	-25.93
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	189.80	393.17	-203.37	-51.65
21540000 Matériel industriel	25 946.08	25 946.08		
28154000 AMORTISSEMENT MATERIEL	-25 756.28	-25 552.91	-203.37	-0.79
Autres immobilisations corporelles	16 427.27	36 911.53	-20 484.26	-55.50
21810000 AAI DIVERS	7 530.67	7 530.67		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	82 430.71	82 430.71		
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	14 093.63	13 319.46	774.17	5.82
21840000 MOBILIER	5 848.64	5 848.64		
28181000 AMORT.AAI DIVERS	-22 596.94	-13 917.20	-8 679.74	-62.37
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	-51 650.52	-42 254.60	-9 395.92	-22.24
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-13 387.45	-10 599.91	-2 787.54	-26.29
28184000 AMORT.MOBILIER	-5 841.47	-5 446.24	-395.23	-7.25
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	21 663.65	21 663.65		
27511000 FONDS DE GARANTIE SOCAMA	851.65	851.65		
27520200 CAUTION TOTAL	1 352.00	1 352.00		
27520400 DEPOT DE GARANTIE VINCI/ULYS	260.00	260.00		
27520600 CAUTION SCI RVC	19 200.00	19 200.00		
TOTAL (I)	**38 317.72**	**59 263.35**	**-20 945.63**	**-35.34**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens	52 076.67	23 191.50	28 885.17	124.55
33500000 Travaux en cours	52 076.67	23 191.50	28 885.17	124.55
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	119 443.35	176 890.00	-57 446.65	-32.48
37000000 STOCK MARCHANDISES	119 443.35	176 890.00	-57 446.65	-32.48

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	175 076.29	227 890.42	-52 814.13	-23.18
41100000 CLIENTS	193 883.89	128 773.08	65 110.81	50.56
41110000 CLIENTS RG	6 531.92		6 531.92	-
41811000 Clients Factures à Etablir		118 386.67	-118 386.67	-100.00
49100000 PROV.DEPR.COMPTES CLIENTS	-25 339.52	-19 269.33	-6 070.19	-31.51
Autres	309 485.96	196 668.05	112 817.91	57.36
40100000 FOURNISSEURS	17 730.00	4 360.27	13 369.73	306.65
40111000 FOURNISSEURS PRESTATAIRES	16 455.20		16 455.20	
40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	24 000.00		24 000.00	
44566000 TVA/AUTR.BIENS SERV. DED.	2 781.54	3 445.59	-664.05	-19.27
44586000 TCA/FACT. NON PARVENUES		3 401.31	-3 401.31	-100.00
45100000 EURL 3C	222 266.44	184 405.37	37 861.07	20.53
46700100 EXPO PISCINES	1 237.89	875.51	362.38	41.32
46704000 sci rvc	180.00	180.00		
46710000 PESTELE DEBORD	17 113.87		17 113.87	
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR	7 721.02		7 721.02	
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	30.60	30.60		
50300000 Actions	30.60	30.60		
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	31 724.11	85 928.58	-54 204.47	-63.08
51210000 BP MED AIX	2 260.67	4 861.57	-2 600.90	-53.50
51220000 CAISSE EPARGNE 08025914988	25 675.68	77 257.92	-51 582.24	-66.77
51240000 CAISSE EPARGNE 08025915089 03	7.19	7.19		
53110000 CAISSE PUYRICARD	3 780.57	3 801.90	-21.33	-0.55
Charges constatées d'avance	3 910.22	3 304.58	605.64	18.31
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	3 910.22	3 304.58	605.64	18.31
TOTAL (II)	**691 747.20**	**713 903.73**	**-22 156.53**	**-3.10**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	**730 064.92**	**773 167.08**	**-43 102.16**	**-5.57**

Bilan Passif détaillé

PASSIF		Solde		Variation	
		31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
CAPITAUX PROPRES					
Capital social ou individuel dont versé :	4 800	4 800.00	4 800.00		
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE,VERSE		4 800.00	4 800.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport...					
Ecart de réévaluation					
Ecart d'équivalence					
Réserves :					
- Réserve légale		800.00	800.00		
10610000 RESERVE LEGALE		800.00	800.00		
- Réserves statutaires ou contractuelles					
- Réserves réglementées					
- Autres réserves		15 383.29		15 383.29	
10680000 AUTRES RESERVES		15 383.29		15 383.29	
Report à nouveau		125 301.67	125 301.67		
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.		125 301.67	125 301.67		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		31 492.68	15 383.29	16 109.39	104.72
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
	TOTAL (I)	**177 777.64**	**146 284.96**	**31 492.68**	**21.53**
AUTRES FONDS PROPRES					
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
Autres					
	TOTAL (I bis)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Provisions pour risques		33 200.00	33 200.00		
15110000 PROVISON RISQUES CLIENTS		33 200.00	33 200.00		
Provisions pour charges					
	TOTAL (II)	**33 200.00**	**33 200.00**		
EMPRUNTS ET DETTES					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		121 589.14	294 310.75	-172 721.61	-58.69
16410000 EMPRUNT BPMED 10122.23 € PGE		68 615.82	186 075.63	-117 459.81	-63.12
16430000 EMPRUNT BPMED 1075,62 €			11 626.49	-11 626.49	-100.00
16431000 EMPRUNT BPMED 211.37 €			2 503.60	-2 503.60	-100.00
16440000 EMPRUNT BPMED 696,90 €		10 226.35	18 279.80	-8 053.45	-44.06
16450000 EMPRUNT CE 2925.44 €-100K€ STOCK		42 746.97	75 825.23	-33 078.26	-43.62
Emprunts et dettes financières diverses					
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		190 531.43	187 048.62	3 482.81	1.86
40100000 FOURNISSEURS		141 476.73	154 204.34	-12 727.61	-8.25
40111000 FOURNISSEURS PRESTATAIRES		49 054.70	12 436.45	36 618.25	294.46
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES			20 407.83	-20 407.83	-100.00
Dettes fiscales et sociales		153 979.88	96 652.53	57 327.35	59.31
42100001 BUCHET JESSY		1 639.32		1 639.32	
42100003 BRUNEL MATHIEU		2 195.54		2 195.54	
42100005 COUDERC MAXIME		1 494.80		1 494.80	
42100027 DRUETTO RUDY		1 842.86		1 842.86	-

PASSIF	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
43100000 URSSAF	2 876.76	2 636.24	240.52	9.14
43730000 PRO BTP	10 910.35	10 780.90	129.45	1.20
43750000 CIBTP	3 794.00	979.20	2 814.80	287.54
44210000 Prélèvements à la source (impôt sur le revenu)		30.26	-30.26	-100.00
44400000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	5 574.00	2 730.00	2 844.00	104.18
44551000 TVA A DECAISSER	1 993.00	6 875.00	-4 882.00	-71.01
44562000 TVA/IMMOBILIS.DEDUCTIBLE	0.17		0.17	
44571300 TVA Collectée à 20 %	33 959.87	51 913.85	-17 953.98	-34.58
44586000 TCA/FACT. NON PARVENUES	4 000.00		4 000.00	
44587000 TCA/FACTURES A ETABLIR		19 731.12	-19 731.12	-100.00
44587100 TVA COLLECTEE A REGULARISER	82 590.00		82 590.00	
44860000 CHARGES A PAYER	164.00		164.00	
44861000 ETAT - CHARGES A PAYER		292.00	-292.00	-100.00
44863000 TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER	945.21	683.96	261.25	38.16
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	52 986.83	15 670.22	37 316.61	238.14
41100000 CLIENTS	22 780.82	13 186.89	9 593.93	72.75
46720000 AQUA CONCEPT	17 736.01	108.33	17 627.68	+1 000.00
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	12 470.00	2 375.00	10 095.00	425.05
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	**519 087.28**	**593 682.12**	**-74 594.84**	**-12.56**
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	**730 064.92**	**773 167.08**	**-43 102.16**	**-5.57**

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	124.00	8 169.32	-8 045.32	-98.48
70700100 Vente Boutique	124.00	8 169.32	-8 045.32	-98.48
Production vendue biens				
Production vendue services	2 122 750.86	1 995 406.89	127 343.97	6.38
70400000 Travaux	3 096.87		3 096.87	-
70400100 Vente Piscines Membrane	760 117.22	372 100.74	388 016.48	104.28
70400200 Vente Piscines Leader Pool	167 582.50	294 379.76	-126 797.26	-43.07
70400300 Vente Négoce	178 321.08	328 895.80	-150 574.72	-45.78
70400400 Vente Second Oeuvre	633 627.38	120 958.21	512 669.17	423.84
70400418 VARIATION FAE, PCA, TX EN COURS	-98 655.55	85 361.45	-184 017.00	-215.58
70400500 Vente Rénovation	97 644.13	428 670.05	-331 025.92	-77.22
70400600 Vente SAV	114 455.94	241 350.32	-126 894.38	-52.58
70400700 Ventes 10%		9 548.00	-9 548.00	-100.00
70400900 Travaux Auto-Liquidation	9 394.20		9 394.20	
70600100 Vente Abonnement	255 676.59	79 502.56	176 174.03	221.59
70690000 SOUS-TRAITANCE AUTOLIQUIDATION		34 640.00	-34 640.00	-100.00
70800000 Produits des activités annexes	1 490.50		1 490.50	-
Chiffre d'affaires Net	**2 122 874.86**	**2 003 576.21**	**119 298.65**	**5.95**
Production stockée	28 885.17	-56 616.84	85 502.01	-151.02
71330000 Variation des en-cours de production de biens	28 885.17	-56 616.84	85 502.01	-151.02
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges	21 446.33	35 439.63	-13 993.30	-39.49
78150000 REPR/PROV.RISQ.CHARG.EXPL	19 269.33	25 000.00	-5 730.67	-22.92
79100000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL	2 177.00	10 439.63	-8 262.63	-79.15
Autres produits	1 776.49	9 802.17	-8 025.68	-81.88
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	1 776.49	9 802.17	-8 025.68	-81.88
TOTAL (I)	**2 174 982.85**	**1 992 201.17**	**182 781.68**	**9.17**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		5 471.39	-5 471.39	-100.00
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES		5 471.39	-5 471.39	-100.00
Variation de stock (marchandises)	57 446.65	106 182.85	-48 736.20	-45.90
60370000 Variation des stocks de marchandises	57 446.65	106 182.85	-48 736.20	-45.90
Achats de matières premières et autres approvisionnements	873 105.71	883 365.08	-10 259.37	-1.16
60100000 ACHATS MAT.1ERE ET FOURN.	849 582.17	866 016.51	-16 434.34	-1.90
60190000 ACHATS MATIERE 1ERE INTRACOM	23 523.54	24 492.05	-968.51	-3.95
60910000 RRR OBTENUS SUR ACHATS		-7 143.48	7 143.48	-100.00
Variation de stock (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	968 370.78	690 313.07	278 057.71	40.28
60400000 ACHATS D'ETUDES ET DE PS	104 349.83	64 597.78	39 752.05	61.54
60490000 PREST SERVICES INTRACOM-BOGDAN		24 308.00	-24 308.00	-100.00
60491000 SOUS TRAITANCE AUTO LIQUID TVA	290 090.14	150 979.53	139 110.61	92.14
60610001 CARBURANT	16 761.75	17 830.97	-1 069.22	-6.00
60630000 ACH.NON STOCK.MAT.& FOURN F	8 652.24	9 393.89	-741.65	-7.90
60640000 ACHATS FOURNITURES DE BUREAU	1 674.61	2 150.38	-475.77	-22.09
61221000 LEASECOM/ JALIS SITE INTERNET	5 100.00	4 675.00	425.00	9.09
61324000 LOYER SAINT CANNAT ENTREPOT		10 942.50	-10 942.50	-100.00
61325000 LOYER SAINT CANNAT BUREAUX	66 000.00	56 872.68	9 127.32	16.05
61350000 LOCATIONS MATERIELS		426.00	-426.00	-100.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
61351000 Location matériel de chantier	468.13	2 118.30	-1 650.17	-77.90
61351100 KILOUTOU		1 369.30	-1 369.30	-100.00
61352000 Location matériel HILTI	2 934.51	1 569.96	1 364.55	86.94
61353000 Locations FENWICK (Barthelemy manut)	1 380.00	1 380.00		
61355800 LOCATION TPE BANQUE POPULAIRE		956.40	-956.40	-100.00
61356000 Locations matériel transport	10 725.20	5 920.29	4 804.91	81.17
61400000 Charges locatives et de copropriété	16 000.00	17 744.02	-1 744.02	-9.83
61500000 Entretien et réparations		945.45	-945.45	-100.00
61520000 Entretien et réparations	3 384.20		3 384.20	
61530000 Alarme VERISURE	808.44	781.44	27.00	3.46
61540000 Maintenance EXTRABAT	1 034.45	953.40	81.05	8.50
61540100 Maintenance Microsoft		65.20	-65.20	-100.00
61540200 Maintenance box.com	40.50	108.00	-67.50	-62.04
61540300 Abonnement Suivi de flotte	983.40	450.38	533.02	118.44
61540400 Maintenances diverses	100.00		100.00	
61540500 Maintenance INEXWEB	72.50		72.50	
61551110 Entretien véhicules	6 505.12	6 901.14	-396.02	-5.74
61611000 Assurance des emprunts	2 146.02		2 146.02	
61620000 Assurance AXA Responsabilité des dirigeants	747.71	708.39	39.32	5.65
61620001 Assurance APRIL Décennale	35 743.31	33 913.30	1 830.01	5.40
61620003 Assurance SWISSLIFE Multirisques Hangar (017372521)	724.10	676.82	47.28	6.94
61620004 Assurance SWISSLIFE Multirisque Maison (017372448)	340.70	467.78	-127.08	-27.14
61620005 Assurance SWISSLIFE Multirisque Bureaux (017372458)	500.18	318.98	181.20	56.74
61620006 Assurance SWISSLIFE Multirisque Hangar 2 (017262152)	417.29	389.88	27.41	6.92
61620007 Protection Juridique	631.97	603.68	28.29	4.64
61630002 Assurance MMA Véhicules	5 976.84	4 826.47	1 150.37	23.85
61830000 Documentation technique	481.00		481.00	
61840000 FRAIS DE FORMATION		1 080.00	-1 080.00	-100.00
62110000 Personnel extérieur à l'entreprise	271.48		271.48	
62221000 Commissions sur ventes ASPC	7 245.00	37 687.00	-30 442.00	-80.78
62222400 Commissions sur ventes diverses	2 570.00		2 570.00	
62223000 COMMISSIONS/VENTES CUCCO		7 002.00	-7 002.00	-100.00
62224000 COMMISSIONS SUR VENTES DIVERSES		5 272.64	-5 272.64	-100.00
62262000 HONORAIRES DIVERS		2 190.00	-2 190.00	-100.00
62263000 Honoraires Expert Comptable	3 920.00	7 849.00	-3 929.00	-50.06
62266000 Honoraires Exelio Solution	12 650.00	22 707.28	-10 057.28	-44.29
62266310 Honoraires Avocats	22 446.00	5 554.32	16 891.68	304.14
62270000 Frais d'actes et de contentieux	2 661.51	368.04	2 293.47	623.37
62300000 Publicité Relations Publiques	2 224.00		2 224.00	
62310000 PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES B	967.50		967.50	
62310100 GRAPHEME	3 025.00	3 175.00	-150.00	-4.72
62310430 PUBLICOM INTERNET	3 584.58	300.42	3 284.16	+1 000.00
62310500 Annonces et insertions	6 852.37	177.32	6 675.05	+1 000.00
62310510 Annonces et insertions google	8 995.65	5 930.41	3 065.24	51.70
62330013 Salons et foires	1 945.00		1 945.00	
62410000 TRANSP.BIENS ET PERSONNES	85.00		85.00	
62510000 Voyages et déplacements	725.64	2 765.62	-2 039.98	-73.75
62510001 Frais de péages	3 921.49	2 740.49	1 181.00	43.10
62510002 Frais hôtels	1 118.60		1 118.60	
62510003 Frais de parking	44.34		44.34	
62530000 Indemnités paniers non soumises	5 878.20		5 878.20	
62570000 Réceptions	4 174.18	4 562.70	-388.52	-8.53
62600000 Frais postaux	256.07	811.23	-555.16	-68.43
62630000 CORIOLIS TELECOM	41.56	110.28	-68.72	-61.82
62640000 SFR	2 263.16	2 383.51	-120.35	-5.08
62650000 BOUYGUES TELECOM	415.68	403.06	12.62	3.23

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
62660000 ORANGE	1 622.03	2 207.07	-585.04	-26.51
62700000 Services bancaires CE	1 882.98	1 904.33	-21.35	-1.10
62700007 Cotisation carte bancaire BPMED		224.40	-224.40	-100.00
62710000 Services bancaires BPMED	648.86		648.86	
62720000 Commissions et frais accessoires sur emprunt	1 750.76		1 750.76	
62810000 Cotisations Professionnelles	15.00		15.00	
62810100 CARRE BLEU Cotisation FPP	895.00	895.00		
62812000 MANAGEMENT FEES - 3 C	278 500.00	146 666.64	131 833.36	89.89
Impôts, taxes et versements assimilés	4 898.20	5 485.01	-586.81	-10.70
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE		330.02	-330.02	-100.00
63320000 TAXE D'APPRENTISSAGE	760.14	1 888.99	-1 128.85	-59.77
63330000 Formation continue	1 430.63		1 430.63	-
63511000 CFE	2 049.00	2 974.00	-925.00	-31.10
63511100 C.V.A.E - C.E.T	166.00	292.00	-126.00	-43.15
63540000 Droits enregist.et timbre	267.43		267.43	
63788000 AUTR.IMP. TAXES(AUTR.ORG)	225.00		225.00	
Salaires et traitements	111 140.29	122 439.19	-11 298.90	-9.23
64110000 Rémunérations du personnel	99 513.09	109 988.52	-10 475.43	-9.52
64120000 REMUNERATIONS PERSONNEL C		-201.81	201.81	-100.00
64130000 Primes et gratifications	9 505.00	5 793.57	3 711.43	64.05
64140000 Indemnités paniers non soumises	2 122.20	6 858.91	-4 736.71	-69.06
Charges sociales	59 218.53	44 881.24	14 337.29	31.95
64510000 Cotisations Urssaf	23 309.68	22 582.81	726.87	3.22
64520000 Cotisations aux mutuelles		1 471.72	-1 471.72	-100.00
64530000 Cotisations retraite	4 056.76		4 056.76	-
64532000 CHARGES S.S.ET PREVOYANCE D		657.23	-657.23	-100.00
64540000 Cotisations prévoyance	3 182.50	1 133.08	2 049.42	180.94
64550000 Cotisations caisse congés payés	21 574.26		21 574.26	
64560000 Cotisations Mutuelle frais de santé	455.33		455.33	
64580000 CHARGES S.S.ET PREVOYANCE K		18 340.40	-18 340.40	-100.00
64750000 Médecine du travail	745.00	696.00	49.00	7.04
64780000 Stages formation perfectionnement	5 000.00		5 000.00	
64800000 Autr.charges de personnel	895.00		895.00	
Dotations aux amortissements sur immobilisations	21 719.80	23 221.25	-1 501.45	-6.46
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.	258.00	258.00		
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	21 461.80	22 963.25	-1 501.45	-6.54
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges	25 339.52	36 533.33	-11 193.81	-30.64
68150000 Dot.prov.risq.& chrg.expl	25 339.52	36 533.33	-11 193.81	-30.64
Autres charges	16 945.32	15 669.86	1 275.46	8.14
65100000 CARRE BLEU redevance Marque	15 000.00	15 000.00		
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	1 945.32	669.86	1 275.46	190.30
TOTAL (II)	**2 138 184.80**	**1 933 562.27**	**204 622.53**	**10.58**
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier	5 100.00	4 675.00	425.00	9.09
61221000 LEASECOM/ JALIS SITE INTERNET	5 100.00	4 675.00	425.00	9.09
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**36 798.05**	**58 638.90**	**-21 840.85**	**-37.25**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	6 047.02	1.30	6 045.72	+1 000.00
76800000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS	6 047.02	1.30	6 045.72	+1 000.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	**6 047.02**	**1.30**	**6 045.72**	**465 055.38**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	4 188.39	9 907.51	-5 719.12	-57.73
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	3 760.13		3 760.13	-
66111000 INTERETS/EMPRUBNT B.P.P.C		9 907.51	-9 907.51	-100.00
66160000 Charges d'intérêts	428.26		428.26	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	**4 188.39**	**9 907.51**	**-5 719.12**	**-57.73**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**1 858.63**	**-9 906.21**	**11 764.84**	**-118.76**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	**38 656.68**	**48 732.69**	**-10 076.01**	**-20.68**
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)				
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 590.00	30 619.40	-29 029.40	-94.81
67100000 Charges excep./op.gestion	1 500.00	30 529.40	-29 029.40	-95.09
67120000 Pénalités et Amendes	90.00	90.00		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL (VIII)	**1 590.00**	**30 619.40**	**-29 029.40**	**-94.81**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**-1 590.00**	**-30 619.40**	**29 029.40**	**-94.81**
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	5 574.00	2 730.00	2 844.00	104.18
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	5 574.00	2 730.00	2 844.00	104.18
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**2 181 029.87**	**1 992 202.47**	**188 827.40**	**9.48**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**2 149 537.19**	**1 976 819.18**	**172 718.01**	**8.74**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	**31 492.68**	**15 383.29**	**16 109.39**	**104.72**

Liasse fiscale

AQUA DIFFUSION

N°2065 - 2025

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Si PME innovantes : ☐

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime) : ☐

A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société	SAS AQUA DIFFUSION
Adresse du principal établissement	Chemin DE BEAUPRE 13760 SAINT-CANNAT
Adresse du siège social, si différent	
Ancienne adresse en cas de changement	

RÉGIME FISCAL DES GROUPES	Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère		

B - ACTIVITÉ	Si vous avez changé d'activité	☐	Activités exercées :	Autres travaux spécialisés de construction

C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

1 - Résultat fiscal

Bénéfice imposable au taux normal	0	Bénéfice imposable à 15 %	37 157	Déficit	
		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %			

2 - Plus-values		PV à long terme imposables au taux de 15 %	
PV à long terme imposables au taux de 19 %		Autres PV imposables au taux de 19 %	
PV à long terme imposables au taux de 0 %		PV exonérées (art. 238 quindecies)	

3 - Abattements sur le bénéfice et exonérations (Les montants ne doivent pas être retranchés des résultats de C-1 et C-2)

Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)		Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies-0 A)	☐
Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)		ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	☐
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies)		Société d'investissements immobiliers cotée	☐
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	☐
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	☐
Zone France ruralités revitalisation (art. 44 quindecies A)		Autres dispositifs	☐
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	☐

D - IMPUTATIONS

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. Total figurant au cadre VII du formulaire n°2066.	

E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS		Recettes net. soumises à la contrib. 2,5%	

F - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

Votre comptabilité est-elle informatisée ?	oui	Si oui, nom du logiciel utilisé :	Plateforme Comptable				
CGA	☐	Viseur conventionné	☐	N° d'agrément du CGA		ECF	☐

Nom et adresse :		
- du Comptable :	Indép.	SAS IN EXTENSO PACA ARTEPARC DE BACHASSON BAT. D 13590 MEYREUIL
- du Conseil :		
- du CGA ou du viseur conventionné :		
- du prestataire :		

AQUA DIFFUSION

N°2065 BIS - 2025

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Annexe à la déclaration N°2065

Exercice clos le 31/12/2024

Néant [x]

G - RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

1 - Montant global brut des distributions :	- Payées par la société elle-même	
	- Payées par un établissement chargé du service des titres	
2 - Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le(s) bénéficiaire(s)		
3 - Montant des prêts, avances, acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts		
4 - Montant des autres distributions :		
5 - Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %		
6 - Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 %		
7 - Montant des revenus répartis	TOTAL (1 + 2 + 3 + 4)	

H - RÉMUNERATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

Nom, prénoms, domicile et qualité (associé, associé gérant) :	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.					
			Montant des sommes versées :				
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	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 ⑮ et ⑯	
				Indemnités forfaitaires	Rembour-sements	Indemnités forfaitaires	Rembour-sements
- SARL - tous les associés - SCA - associés gérants - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités - SEP, sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants							
⑪	⑫	⑬	⑭	⑮	⑯	⑰	⑱

I - DIVERS

Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)			
Adresses des autres établissements			

J - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

Rémunérations :	- Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)	
	- Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	

MVLT imposées	à 0 %	à 15 %	à 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

K - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	

AQUA DIFFUSION

N°2050 - 2025

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

		Brut ①		Amort. provisions ②	Net 31/12/2024 ③	Net 31/12/2023 ④
Capital souscrit non appelé I	AA					
Frais d'établissement	AB		AC			
Frais de développement	CX		CQ			
Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 290	AG	1 253	37	295
Fonds commercial (1)	AH		AI			
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
Terrains	AN		AO			
Constructions	AP		AQ			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	25 946	AS	25 756	190	393
Autres immobilisations corporelles	AT	109 904	AU	93 476	16 427	36 912
Immobilisations en cours	AV		AW			
Avances et acomptes (2)	AX		AY			
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT			
Autres participations (2)	CU		CV			
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC			
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE			
Prêts (2)	BF		BG			
Autres immobilisations financières (2)	BH	21 664	BI		21 664	21 664
TOTAL II	BJ	**158 803**	BK	**120 486**	**38 318**	**59 263**
Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
En cours de production : - de biens	BN	52 077	BO		52 077	23 192
En cours de production : - de services	BP		BQ			
Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
Marchandises	BT	119 443	BU		119 443	176 890
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW			
Clients et comptes rattachés (3)	BX	200 416	BY	25 340	175 076	227 890
Autres créances (3)	BZ	309 486	CA		309 486	196 668
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC			
V.M.P. (dont actions propres)	CD	31	CE		31	31
Disponibilités	CF	31 724	CG		31 724	85 929
Charges constatées d'avance (3)	CH	3 910	CI		3 910	3 305
TOTAL III	CJ	**717 087**	CK	**25 340**	**691 747**	**713 904**
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV	CW					
Primes de remboursement des obligations V	CM					
Ecarts de conversion actif VI	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	**875 890**	IA	**145 825**	**730 065**	**773 167**

(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2024 Néant ☐

				Net 31/12/2024	Net 31/12/2023
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	4 800	DA	4 800	4 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB		
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC		
Réserve légale (3)			DD	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) BI		DF		
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ		DG	15 383	
Report à nouveau			DH	125 302	125 302
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	31 493	15 383
Subventions d'investissement			DJ		
Provisions réglementées			DK		
TOTAL I			DL	**177 778**	**146 285**
Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN		
TOTAL II			DO		
Provisions pour risques			DP	33 200	33 200
Provisions pour charges			DQ		
TOTAL III			DR	**33 200**	**33 200**
Emprunts obligataires convertibles			DS		
Autres emprunts obligataires			DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	121 589	294 311
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs) EI		DV		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	190 531	187 049
Dettes fiscales et sociales			DY	153 980	96 653
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes			EA	52 987	15 670
Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL IV			EC	**519 087**	**593 682**
Écarts de conversion passif		**V**	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	**730 065**	**773 167**

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	508 352	472 093
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

⑤ IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 31/12/2024 Néant ☐

CADRE A - IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immos au début de l'exercice		Augmentations: Réévaluation ou mise en équivalence		Augmentations: Acquisitions, apports et virements	
Immobilisations incorporelles									
Frais d'établissement et de développement			TOTAL I	CZ		D8		D9	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	KD	1 290	KE		KF	
Immobilisations corporelles									
Terrains				KG		KH		KI	
Constructions :	- Sur sol propre	(dont composants)	L9	KJ		KK		KL	
	- Sur sol d'autrui	(dont composants)	M1	KM		KN		KO	
	- Inst. gales., agmt, amgt, constr.	(dont composants)	M2	KP		KQ		KR	
Inst. tech., matériel et outillage industriels		(dont composants)	M3	KS	25 946	KT		KU	
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers			KV	7 531	KW		KX	
	- Matériel de transport			KY	82 431	KZ		LA	
	- Matériel bureau et informatique, mobilier			LB	19 168	LC		LD	774
	- Emballages récupérables et divers			LE		LF		LG	
Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ	
Avances et acomptes				LK		LL		LM	
			TOTAL III	LN	135 076	LO		LP	774
Immobilisations financières									
Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
Autres participations				8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières				1T	21 664	1U		1V	
			TOTAL IV	LQ	21 664	LR		LS	
			TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	ØG	158 029	ØH		ØJ	774

CADRE B - IMMOBILISATIONS				Diminutions: Virement		Diminutions: Cessions ou mise en équivalence		Valeur brute des immos à la fin de l'exercice		Réévaluation ou mise en équivalence: Valeur d'origine des immos en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles											
Frais d'établissement et de développement			TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	IO		LV		LW	1 290	IX	
Immobilisations corporelles											
Terrains				IP		LX		LY		LZ	
Constructions :	- Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC	
	- Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF	
	- Inst. gales., agencements, amgt, constructions			IS		MG		MH		MI	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK	25 946	ML	
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers			IU		MM		MN	7 531	MO	
	- Matériel de transport			IV		MP		MQ	82 431	MR	
	- Matériel bureau et informatique, mobilier			IW		MS		MT	19 942	MU	
	- Emballages récupérables et divers			IX		MV		MW		MX	
Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB	
Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF	
			TOTAL III	IY		NG		NH	135 850	NI	
Immobilisations financières											
Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW	
Autres participations				I0		ØX		ØY		ØZ	
Autres titres immobilisés				I1		2B		2C		2D	
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F	21 664	2G	
			TOTAL IV	I3		NJ		NK	21 664	2H	
			TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4		ØK		ØL	158 803	ØM	

5 bis TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice clos le 31/12/2024

Néant [x]

CADRE A	Déterm. montant écarts		Utilisation marge sup. amortissement			Montant
	Augmentation du montant brut immobilisations ①	Augmentation du montant des amortissements ②	Montant des suppléments d'amortissement ③	Fraction résid. corresp. aux éléments cédés ④	Montant cumulé à la fin de l'exercice ⑤	Provision spéciale à la fin de l'exercice ⑥
1 - Concessions, brevets et droits similaires						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Installations techniques, matériel et outillage industriels						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
TOTAUX						

CADRE B	
Déficits reportables au 31/12/76 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 =	

⑧ AMORTISSEMENTS

Exercice clos le 31/12/2024 Néant ☐

CADRE A - SITUATION 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 afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	995	PF	258	PG		PH	1 253
TOTAL I		RK	**995**	RM	**258**	RN		RO	**1 253**
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions :	- sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	- sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	- installations générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	25 553	QA	203	QB		QC	25 756
Autres immobilisations corporelles :	- installations générales, agencements aménagements divers	QD	13 917	QE	8 680	QF		QG	22 597
	- matériel de transport	QH	42 255	QI	9 396	QJ		QK	51 651
	- matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	16 046	QM	3 183	QN		QO	19 229
	- emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	**97 771**	QV	**21 462**	QW		QX	**119 233**
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		0N	**98 766**	0P	**21 720**	0Q		0R	**120 486**

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	
	Différentiel de durée et autres Colonne ❶		Mode dégressif Colonne ❷		Amortissement fiscal exceptionnel Colonnes ❸		Différentiel de durée et autres Colonne ❹		Mode dégressif Colonne ❺		Amortissement fiscal exceptionnel Colonne ❻			
Frais d'établissement	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immo. incorp.	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I	RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions :														
- sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
- sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
- inst. gales, agenc. et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillages	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immo. corp. :														
- inst. gales, agenc et am. des const.	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
- mat. de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
- mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
- emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III	NL						NM						NO	
Total général (I + II + III)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	

Total général *non ventilé* (NP+NQ+NR)	NW		Total général *non ventilé* (NS+NT+NU)	NY		Total général *non ventilé* (NW-NY)	NZ	

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	
Frais d'émission d'emprunts à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice clos le 31/12/2024 Néant ☐

NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice ①		Augmentations : dotations ②		Diminutions : reprises ③		Montant à la fin de l'exercice ④	
Provisions réglementées									
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	3T		TA		TB		TC		
Provisions pour investissement	3U		TD		TE		TF		
Provisions pour hausse des prix (à détailler)	3V		TG		TH		TI		
Amortissements dérogatoires (2)	3X		TM		TN		TO		
Provisions pour prêts d'installation	IJ		IK		IL		IM		
Autres provisions réglementées (à détailler)	3Y		TP		TQ		TR		
TOTAL I	3Z		TS		TT		TU		
(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6		
Provisions pour risques et charges									
Provisions pour : - Litiges	4A	33 200	4B		4C		4D	33 200	
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 (à détailler)	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 soc. et fisc. sur congés à payer	5R		5S		5T		5U		
Autres provisions pour risques et charges (à détailler)	5V		5W		5X		5Y		
TOTAL II	5Z	**33 200**	TV		TW		TX	**33 200**	
Provisions pour dépréciation									
Sur immobilisations : - Incorporelles	6A		6B		6C		6D		
Sur immobilisations : - Corporelles	6E		6F		6G		6H		
Sur immobilisations : - Titres mis en équivalence	02		03		04		05		
Sur immobilisations : - Titres de participation	9U		9V		9W		9X		
Sur immobilisations : - Autres immo. financières (à détailler)	06		07		08		09		
Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
Sur comptes clients	6T	19 269	6U	25 340	6V	19 269	6W	25 340	
Autres provisions pour dépréciation (à détailler)	6X		6Y		6Z		7A		
TOTAL III	7B	**19 269**	TY	**25 340**	TZ	**19 269**	UA	**25 340**	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	**52 469**	UB	**25 340**	UC	**19 269**	UD	**58 540**	
Dont dotations et reprises : - D'exploitation			UE	25 340	UF	19 269			
Dont dotations et reprises : - Financières			UG		UH				
Dont dotations et reprises : - Exceptionnelles			UJ		UK				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice	1O	

⑧ ÉTAT DES ÉCHEANCES, DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2024 Néant ☐

CADRE A - ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut		À 1 an au plus		À plus d'1 an	
Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN		
Prêts (1) (2)		UP		UR		US		
Autres immobilisations financières		UT	21 664	UV		UW	21 664	
Clients douteux ou litigieux		VA						
Autres créances clients		UX	200 416		200 416			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie	(Provision pour dépréciation antérieurement constatée) UO	Z1						
Personnel et comptes rattachés		UY						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ						
État et autres collectivités publiques :	- Impôts sur les bénéfices	VM						
	- Taxe sur la valeur ajoutée	VB	2 782		2 782			
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN						
	- Divers	VP						
Groupe et associés (2)		VC	222 266		222 266			
Débiteurs divers		VR	84 438		84 438			
Charges constatées d'avance		VS	3 910		3 910			
	TOTAL	VT	**535 476**	VU	**513 812**	VV	**21 664**	
Renvois :								
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice						VD		
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice						VE		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)						VF		

CADRE B - ÉTAT DES DETTES			Montant brut		À 1 an au plus	À plus d'1 an et 5 ans au plus	À plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à 1 an max. à l'orig.		VG					
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à + de 1 an à l'orig.		VH	121 589		110 854	10 735	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	190 531		190 531		
Personnel et comptes rattachés		8C	7 173		7 173		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	17 581		17 581		
État et autres collectivités publiques :	- Impôts sur les bénéfices	8E	5 574		5 574		
	- Taxe sur la valeur ajoutée	VW	122 543		122 543		
	- Obligations cautionnées	VX					
	- Autres impôts, taxes et ass.	VQ	1 109		1 109		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI					
Autres dettes		8K	52 987		52 987		
Dette représent. de titres empruntés ou remis en garantie		Z2					
Produits constatés d'avance		8L					
	TOTAL	VY	**519 087**	VZ	**508 352**	**10 735**	
Renvois :							
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice						VJ	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice						VK	172 722
(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés (personnes physiques)						VL	

AQUA DIFFUSION

N°2058 A - 2025

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice clos le 31/12/2024 — Néant ☐

I - RÉINTÉGRATIONS						31/12/2024
Bénéfice comptable de l'exercice					WA	31 493
Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés					WB	
Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4, CGI) et autres amortissements non déductibles	WE	XE	
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4, CGI)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (Ets à l'IS)	WG		
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB		
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états ou territoires non coopératifs non déductibles	XX	XW	90
Amendes et pénalités	WJ	90	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)	XZ		
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI					XY	
Impôt sur les sociétés					I7	5 574
Quote-part : Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B du CGI	L7	K7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées						
Moins-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 15 % ou 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'IR)					I8	
Moins-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 0 %					ZN	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs : - Plus-values nettes à court terme					WN	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs : - Plus-values soumises au régime des fusions					WO	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)					XR	
Réintég. div. (à détailler) dont : - Intérêts excédentaires	SU		Zones d'entreprises	SW	WQ	
			Quote part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage					YI	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage					Y3	
TOTAL I					WR	37 157

II - DÉDUCTIONS						
Perte comptable de l'exercice					WS	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.					WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice					WU	
Plus-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'I.R.)					WV	
Plus-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 0 % (8 % pour les exercices ouverts avant le 01.01.2007)					WH	
Plus-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 19 %					WP	
Plus-values nettes à long terme : - Imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures					WW	
Plus-values nettes à long terme : - Imputées sur déficits antérieurs					XB	
Autres plus-values imposées au taux de 19 %					I6	
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée					WZ	
Régime des sociétés mères et des filiales Produit net des actions et parts d'intérêts : Quote-part des frais et charges à déduire des produits nets de participation	2A				XA	
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)					ZX	
Mesures d'incitation						
Déductions autorisées au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-Mer					ZY	
Majoration d'amortissement					XD	
Abattement sur les bénéfices et exonérations						
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)	L2		Zone de dévelop. prioritaire (art. 44 septdecies)	PB	XF	
Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)	L5		Société d'investissements immobiliers cotée	K3		
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies)	PA		ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	0V		
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	1F		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC		
Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP		
Zone France ruralités revitalisation (art. 44 quindecies A)				HT		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)					XS	
Déductions diverses (à détailler) Dont déduction exceptionnelle (art.39 dec.)	X9		Créance dégagée par le report en arrière de déficit	ZI	XG	
Déductions diverses (à détailler) Dont déduction except. (art. 39 decies A)	YA		Dont déduction except. (art. 39 decies B)	YB		
Déductions diverses (à détailler) Dont déduction except. (art. 39 decies C)	YC		Dont déduction except. (art. 39 decies D)	YD		
Déductions diverses (à détailler) Dont déduction except. (art. 39 decies F)	YI		Dont déduction except. (art. 39 decies G)	YL		
Dont déduction except. simulateur de conduite (art. 39 decies E)				YH		
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage					Y2	
TOTAL II					XH	

III - RÉSULTAT FISCAL			
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : Bénéfice (I - II)	XI	37 157	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : Déficit (II - I)		-	XJ
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
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT (ligne XO)	XN	37 157	XO

⑲ DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Exercice clos le 31/12/2024 Néant [x]

I - SUIVI DES DÉFICITS

Déficits :	- Restant à reporter au titre de l'exercice précédent (report ligne YK du formulaire n°2058B de l'exercice précédent)	K4	
	- Transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis	
	- Imputés (total lignes XB et XL du formulaire n°2058A)	K5	
	- Reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	
	- De l'exercice (ligne XO du formulaire n°2058A)	YJ	
	Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	
Nombre d'opérations sur l'exercice		K4ter	

II - INDÉMNITES 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. 1er bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	

III - PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

	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 bis Al. 2 du CGI	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges				
TOTAL	8X		8Y	
Provisions pour dépréciations				
TOTAL	9D		9E	
Charges à payer				
TOTAL	9K		9L	
TOTAL GÉNÉRAL (YN = ZV + 8X + 9D + 9K) et (YO = ZW + 8Y + 9E + 9L)	YN		YO	

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			

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Exercice clos le 31/12/2024 Néant ☐

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT

Origines			Affectations		
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	0C	125 302	Affectations aux réserves - Réserve légale	ZB	
			Affectations aux réserves - Autres réserves	ZD	15 383
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	0D	15 383	Dividendes	ZE	
			Autres répartitions	ZF	
Prélèvements sur les réserves	0E		Report à nouveau	ZG	125 302
TOTAL I	0F	**140 685**	**TOTAL II**	ZH	**140 685**

RENSEIGNEMENTS DIVERS

				31/12/2024	31/12/2023
Engagements					
Engagements de crédit-bail mobilier	(précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7	YQ		
Engagements de crédit-bail immobilier			YR		
Effets portés à l'escompte et non échus			YS		
Détail des postes					
Autres achats et charges externes :	- Sous-traitance		YT	394 440	239 885
	- Locations, charges locatives et de copropriété	(dont loyers des biens pris en location pour une durée > à 6 mois) J8 66 000	XQ	97 508	99 299
	- Personnel extérieur à l'entreprise		YU	271	
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)		SS	41 678	38 669
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages		YV	9 815	49 962
	- Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) ES	ST	424 659	262 498
	Total du poste correspondant à la ligne FW du formulaire n°5052		ZJ	**968 371**	690 313
Impôts et taxes :	- Taxe professionnelle, CFE, CVAE		YW	2 215	3 266
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques) ZS	9Z	2 683	2 219
	Total du compte correspondant à la ligne FX du formulaire n°5052		YX	**4 898**	5 485
TVA					
Montant de la TVA collectée			YY	377 791	374 805
Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations			YZ	296 831	300 803
Divers					
Montant brut des salaires			0B	99 513	
Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition			0S		
Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société			ZK	%	– %
Numéro de centre de gestion agréé	XP		Filiales et participations : liste au n°2059G prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI	ZR	Non
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				RH	

Régime de groupe

Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL	
			Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC	
Groupe : résultat d'ensemble	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO	
			Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF	
			Sté mère/filiale ?	JH		N° SIRET société mère	JJ	

(12) DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

Exercice clos le 31/12/2024 Néant [x]

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature des éléments cédés	Date d'acquisition	Valeur d'origine	Valeur nette réévaluée	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Nature de l'immobilisation	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme ⑧			Plus-values taxables à 19 %
⑥	⑦	⑧	⑨	19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	⑪

Fractions résiduelles de la provision spéciale de réévaluation afférentes aux éléments cédés	+					
Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+					
Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+					
Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+					
Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
Divers (détail à donner sur une note annexe)						
TOTAL						
		(A)	(B) *(Ventilation par taux)*			(C)

Renvois
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne)
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de a colonne)
CADRE C : autres plus-values taxables à 19%

(13) SUIVI DES PLUS-VALUES À COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

Exercice clos le 31/12/2024

Néant [x]

A - ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	- sur 3 ans (entreprise à l'IR)				
	- sur 10 ans				
	- sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL I				

	Impostition répartie		Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	- sur 3 ans au titre de	N-1				
		N-2				
	- Sur 10 ans ou sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de	N-1				
		N-2				
		N-3				
		N-4				
		N-5				
		N-6				
		N-7				
		N-8				
		N-9				
	TOTAL II					

B - PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement) ☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés) ☐

Origine des plus-values	Date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL					

AQUA DIFFUSION

N°2059 C - 2025

⑭ SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

Exercice clos le 31/12/2024

Néant [x]

Rappel de la plus ou moins-value nette de l'exercice relevant du taux de 15 % ou 12,8 %	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI)	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI)	

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

Origine ①		Moins-values à 12,8% ②	Imputations sur les PVLT de l'exercice imposables à 12,8 % ③	Solde des moins-values à 12,8 % ④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

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

Origine ①		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter (②+③-④-⑤)
		À 19 % ou 15 % ②	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ③	À 15 % ou 19 % ④	⑤	⑥
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

⑮ RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DE COURS

Exercice clos le 31/12/2024 Néant [x]

I - SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

		Sous-compte 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	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 + 2)	3					
Prélèvements opérés : - Donnant lieu à complément d'IS	4					
Prélèvements opérés : - Ne donnant pas lieu à complément d'IS	5					
TOTAL (lignes 4 + 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - 6)	7					

II - RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS (art. 39-1-5 alinéas 5, 6 et 7 du CGI)

Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	Montants prélevés sur la réserve		Montant de la réserve à la clôture de l'exercice
		Donnant lieu à complément d'impôt	Ne donnant pas lieu à complément d'impôt	

AQUA DIFFUSION N°2059 E - 2025

⑯ DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 31/12/2024 Néant ☐

DÉCLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel	YP	
dont apprentis	YF	
dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE

I - Chiffre d'affaires de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	2 122 875
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	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT	2 177
TOTAL I	OX	**2 125 052**

II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	1 776
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	
Variation positive des stocks	OD	28 885
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL II	OM	**30 662**

III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)

Achats	ON	873 106
Variation négative des stocks	OQ	57 447
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	881 763
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	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	16 945
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée 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	O9	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY	
TOTAL III	OJ	**1 829 261**

IV - Valeur ajoutée produite

Calcul de la valeur ajoutée	**TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)**	OG	**326 453**

V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF)	SA	326 453

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE,
veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE.

Mono-établissement au sens de la CVAE			EV	x
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)			GX	2 121 955
Effectifs au sens de la CVAE			EY	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)			HX	
Période de référence	du	01/01/2024	au	31/12/2024
Date de cessation			186	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

⑰ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

Exercice clos le 31/12/2024 Néant ☐

N° SIREN		403521586
Dénomination de l'entreprise		AQUA DIFFUSION
Adresse :	- N°, Type et nom de voie	Chemin DE BEAUPRE
	- Code postal / Ville	13760 SAINT-CANNAT

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	300
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	
Nombre total d'associés ou actionnaires (lignes P1 + P2)	P5	1	**Nombre total de parts ou d'actions correspondantes (lignes P3 + P4)**	P6	300

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

Forme juridique	sarl		Dénomination	3C			
N° SIREN (si société établie en France)		807647029		% de détention	100.00	Nb de parts ou d'actions	300
Adresse : N° et Voie	1390 CHEMIN DE LA BEDOULE					Pays	FR
Code postal	13540		Commune	AIX EN PROVENCE			

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre			Nom de famille / Prénom				
Nom d'usage				% de détention		Nb de parts ou d'actions	
Naissance : Date			N° Département		Pays		
Commune							
Adresse : N° et Voie					Pays		
Code postal			Commune				

⑱ FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

Exercice clos le 31/12/2024 Néant [x]

N° SIREN		403521586
Dénomination de l'entreprise		AQUA DIFFUSION
Adresse :	- N°, Type et nom de voie	Chemin DE BEAUPRE
	- Code postal	13760
	- Ville	SAINT-CANNAT

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise :	

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

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 31/12/2024

A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT

Forme juridique / Dénomination	SAS	AQUA DIFFUSION	
Complément de dénomination			
N° SIREN ou IDSP	403521586		
N° de Téléphone	+33770997954		
Adresse - N°, Type et nom de voie	Chemin DE BEAUPRE		
Adresse - Complément de distribution			
Adresse - Lieu-dit, hameau			
Adresse - Code postal / Ville	13760	SAINT-CANNAT	
Référence d'obligation fiscale	IS1	Code activité NAF	4399D

B - IDENTIFICATION DU CONSEIL

Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	

C - RÉGIME FISCAL

Catégorie fiscale	BI Catégorie fiscale BIC
Régime fiscal	RN régime réel normal
Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS)	IS Impôt sur les sociétés
Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant	

D - PÉRIODES

Date de début de l'exercice ou période N	01/01/2024
Date de clôture de l'exercice ou période N	31/12/2024
Durée de l'exercice ou période N	12
Date d'arrêté provisoire des comptes	
Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	31/12/2023
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	12

E - MONNAIE

Code monnaie	EUR

AQUA DIFFUSION

Société Par Actions Simplifiée au capital de 4 800,00 €

Siège social : 801 AVENUE DE L'EUROPE ZA DE LA PILE

13760 ST CANNAT

403 521 586 RCS SALON DE PROVENCE

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2024

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 27 JUIN 2025

J'ai l'honneur de vous présenter, conformément aux textes légaux et réglementaires, le rapport sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2024, ainsi que sur les comptes annuels dudit exercice soumis aujourd'hui à votre approbation.

La situation de la société à la clôture de l'exercice écoulé apparaît dans le tableau ci-dessous, qui résume le bilan et souligne les variations intervenues dans les comptes depuis l'exercice précédent :

BILAN Durée	31/12/2024 12 mois	31/12/2023 12 mois	Ecart %
BILAN ACTIF			
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & val. similaires	37	295	-87,46
Total des immobilisations incorporelles	37	295	-87,46
Installations techniques, matériel et outillage industriel	190	393	-51,65
Autres immobilisations corporelles	16 427	36 912	-55,50
Total des immobilisations corporelles	16 617	37 305	-55,00
Autres immobilisations financières	21 664	21 664	0,00
Total des immobilisations financières	21 664	21 664	0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	38 318	59 263	-35,34
ACTIF CIRCULANT			
En cours de production (biens)	52 077	23 192	124,55
Stocks et en-cours	171 520	200 082	-14,00
Clients et comptes rattachés	175 076	227 890	-23,18
Autres créances	309 486	196 668	57,36

Créances	484 562	424 558	14,00
Valeurs mobilières de placements	31	31	0,00
Disponibilités	31 724	85 929	-63,08
Total des disponibilités hors charges constatées d'avance	31 755	85 960	-63,00
Charges constatées d'avance	3 910	3 305	18,31
TOTAL ACTIF CIRCULANT	691 747	713 904	-3,10
TOTAL ACTIF	**730 065**	**773 167**	**-5,57**
BILAN PASSIF			
CAPITAUX PROPRES			
Capital social	4 800	4 800	0,00
Réserve légale	800	800	0,00
Autres réserves	15 383		
Report à nouveau	125 302	125 302	0,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	**31 493**	**15 383**	**104,72**
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	**177 778**	**146 284**	**21,53**
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques	33 200	33 200	0,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**33 200**	**33 200**	**0,00**
DETTES			
Emprunts et dette auprès d'établissements de crédit	121 589	294 311	-58,69
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	190 531	187 049	1,86
Dettes fiscales et sociales	153 980	96 653	59,31
Autres dettes	52 987	15 670	238,14
Produits constatés d'avance	0	0	
TOTAL DETTES	**519 087**	**593 682**	-12,56
TOTAL PASSIF	**730 065**	**773 167**	**-5,57**

L'activité de la société au cours de l'exercice se trouve résumée dans le tableau qui suit, regroupant les postes les plus significatifs du compte de résultat, ainsi que leur évolution par rapport à l'exercice précédent :

COMPTE DE RESULTAT Durée	31/12/2024 12 mois	31/12/2023 12 mois	Ecart %
Chiffre d'affaires net (hors taxes)	2 122 875	2 003 576	5,95
Production stockée et immobilisée	28 885	-56 617	-151,02
Coût des achats et charges externes	1 898 923	1 685 332	-12,00
VALEUR AJOUTEE	252 837	261 627	-3,00
Subventions d'exploitation			
Impôts, taxes et versements assimilés	4 898	5 485	-10,70
Charges de personnel	170 359	167 320	1,00
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	77 580	88 822	-12,00
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges	21 446	35 440	-39,00
Autres produits	1 776	9 802	-81,88
Dotations aux amortissements et provisions	47 059	59 755	-37,10
Autres charges	16 945	15 670	8,14
RESULTAT D'EXPLOITATION	**36 798**	**58 639**	-37,25
Résultat financier	1 859	-9 906	-118,76
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	38 657	48 733	-20,68
Résultat exceptionnel	-1 590	-30 619	-94,81
Impôt sur les bénéfices	5 574	2 730	104,18
RESULTAT NET COMPTABLE	**31 493**	**15 383**	**104,72**

Situation et activité de la société au cours de l'exercice

Ainsi que vous pouvez le constater, l'activité réalisée au cours de l'exercice écoulé, d'une durée de douze mois, se traduit par un chiffre d'affaires qui s'est élevé à 2 122 875 € contre 2 003 576 € pour l'exercice précédent, soit une progression de 5,95 %.

Le total des charges d'exploitation ressort à 2 138 184 €, après dotation aux provisions et amortissements pour 47 059 €.

La masse salariale globale, y compris les charges sociales, est passée de 167 320 € à 170 359 €, soit une diminution de 1 %, alors que l'effectif moyen est passé de 3 à 3,50 personnes.

Le résultat d'exploitation ressort à 36 798 € contre 58 639 € pour l'exercice précédent, marquant une diminution de 37,25 %.

Le résultat financier, d'un montant de 1 859 €, contre -9 906 € pour l'exercice précédent, permet de dégager un résultat courant avant impôt de 38 657 €, contre 48 733 € au 31 décembre 2023

Le résultat exceptionnel s'élève à un montant de -1 590 €, contre -30 619 € pour l'exercice précédent.

L'impôt sur les bénéfices de l'exercice s'élève à une somme de 5 574 €.

Compte tenu des produits et charges de toutes natures, l'activité de l'exercice écoulé se traduit ainsi par un résultat bénéficiaire de 31 493 €, représentant 1,48 % du chiffre d'affaires hors taxes.

Ce résultat se trouve en progression de 104,72 % par rapport à celui de l'exercice précédent, qui se manifestait par un bénéfice de 15 383 €, soit 0,77 % du chiffre d'affaires.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Relativement satisfaits des résultats de l'exercice écoulé, nous allons cependant porter tous nos efforts au développement de notre chiffre d'affaires, tout en restant très attachés au maintien à un juste niveau des frais fixes de structure et en surveillant au mieux le suivi des règlements.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Rien de particulier n'est à signaler sur ce plan.

Activité de la société en matière de recherche et développement

La société n'a pas comptabilisé de frais de cette nature au cours de l'exercice écoulé.

Prises de participations

Aucune prise de participation n'est intervenue au cours de l'exercice.

Proposition d'affectation du résultat

Déduction faite de toutes charges et de tous amortissements, les comptes font ressortir un bénéfice de 31 492,68 €, qu'il conviendrait d'affecter de la manière suivante :

- Un résultat de 31 492,68 €
- Une somme de 31 492,68 €

affectée en totalité au compte "Autres réserves".

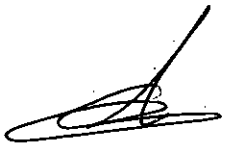
Rappel des dividendes antérieurement distribués

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, je vous rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des exercices précédents.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

Le président



AQUA DIFFUSION

Société Par Actions Simplifiée au capital de 4 800,00 €
Siège social : 801 AVENUE DE L'EUROPE ZA DE LA PILE
13760 ST CANNAT
403 521 586 RCS SALON DE PROVENCE

DECISIONS ANNUELLES ORDINAIRES DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 27 JUIN 2025

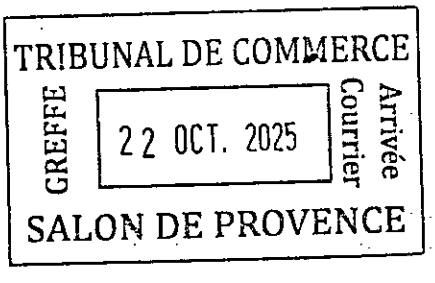
L'an deux mille vingt-cinq,
Le vingt-sept juin, à onze heures zéro minute,

La société 3C représentée par Renaud LABEYRIE, agissant en qualité d'associée unique de la société AQUA DIFFUSION, a procédé à l'examen des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024.

Le président a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice susvisé et établi le rapport de gestion sur l'activité de la société au cours de cet exercice.

L'associée unique est en possession des documents suivants :

- l'inventaire des valeurs actives et passives de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2024,
- le rapport de gestion,
- le tableau des résultats financiers,
- le texte des résolutions proposées.



Les points suivants font l'objet des décisions à prendre par l'associée unique :

- Examen du rapport de gestion du président sur les comptes annuels et consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2024,
- Approbation des comptes annuels,
- Affectation des résultats,
- Approbation des conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce,
- Questions diverses.

PREMIÈRE DECISION

L'associée unique approuve les comptes annuels arrêtés à la date du 31 décembre 2024 tels qu'ils ont été établis, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports et donne quitus de sa gestion au président.

L'associée unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

DEUXIÈME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024, s'élevant à 31 492,68 €, de la manière suivante :

- Un résultat de 31 492,68 €
- Une somme de 31 492,68 €

affectée en totalité au compte "Autres réserves".

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des exercices précédents.

TROISIÈME DECISION

L'associé unique, après avoir entendu la lecture du rapport spécial prend acte de ce qu'aucune convention relevant de l'article L.227-10 du Code de commerce, n'a été conclue ou ne s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'associée unique et sera consigné sur le registre des décisions.

L'associée unique



AQUA DIFFUSION

Société Par Actions Simplifiée au capital de 4 800,00 €

Siège social : 801 AVENUE DE L'EUROPE ZA DE LA PILE

13760 ST CANNAT

403 521 586 RCS SALON DE PROVENCE

TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTATION DE RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE DU 27 JUIN 2025

DEUXIÈME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024, s'élevant à 31 492,68 €, de la manière suivante :

- Un résultat de 31 492,68 €
- Une somme de 31 492,68 €

Affectée en totalité au compte "Autres réserves".

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des exercices précédents.

Copie certifiée conforme

