

RCS : AURILLAC Code greffe : 1501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00058 Numéro SIREN : 838 465 037 Nom ou dénomination : A L'EAU PISCINES 15

Ce dépôt a été enregistré le 29/03/2024 sous le numéro de dépôt B2024/000643

BILAN BIC - ACTIF



En Euro

SARL A L'EAU PISCINES

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/08/2021

ACTIF

Capital souscrit non appelé

ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions, brevets et droits similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations tech., matériel et outillages industriels

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Matières premières et autres approvisionnements

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances

Clients (3)

Clients Factures à établir (3)

Autres créances (3)

Capital souscrit - appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

Instruments de trésorerie

Disponibilités

Charges constatées d'avance (3)

TOTAL ACTIF CIRCULANT

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Primes de remboursement des emprunts

Écarts de conversion actif

TOTAL ACTIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/08/23		Valeurs au 31/08/22	
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	5 907,87	5 907,87		1 060,52
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 624,00	2 624,00		143,20
Fonds commercial (1)	135 843,00		135 843,00	135 843,00
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	19 007,83	8 295,22	10 712,61	2 812,94
Autres immobilisations corporelles	23 488,08	10 934,90	12 553,18	14 540,07
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	30,60		30,60	30,60
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 514,00		6 514,00	6 514,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	193 415,38	27 761,99	165 653,39	160 944,33
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	110 805,15		110 805,15	128 535,53
En-cours de production (biens et services)	1 531,00		1 531,00	1 650,00
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	115 907,29	1 191,25	114 716,04	91 847,37
Clients Factures à établir (3)				6 995,34
Autres créances (3)	24 066,98		24 066,98	13 697,51
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	37 952,59		37 952,59	187 125,47
Charges constatées d'avance (3)	41,17		41,17	643,08
TOTAL ACTIF CIRCULANT	290 304,18	1 191,25	289 112,93	430 494,30
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	483 719,56	28 953,24	454 766,32	591 438,63

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN BIC - PASSIF



En Euro

SARL A L'EAU PISCINES

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/08/2021

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 0)	10 000,00	10 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	1 000,00	1 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	272 718,10	227 464,24
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	5 858,04	47 253,86
SITUATION NETTE	289 576,14	285 718,10
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	289 576,14	285 718,10

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques	5 324,52	
Provisions pour charges		

TOTAL PROVISIONS

5 324,52

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	81 936,85	127 043,91
Emprunts et dettes financières diverses (3)	20 747,62	18 994,17
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	13 450,00	20 300,00
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	9 102,11	47 483,86
Dettes fiscales et sociales	30 527,23	65 653,54
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	4 101,85	3 336,72
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		22 908,33

TOTAL DETTES

159 865,66 **305 720,53**

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

454 766,32 **591 438,63**

(1) Dont à plus d'un an

40 133,06

102 191,67

(1) Dont à moins d'un an

106 282,60

203 529,00

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

Dur

SOMMAIRES DE L'ANNEXE



SARL A L'EAU PISCINES

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/08/2021

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations	
	Produites	Non produites
		NS NA
MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS	O	
MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS	O	
MOUVEMENT DES DÉPRÉCIATIONS, PROVISIONS		NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O	
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O	
ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET INDEMNITÉS ASSIMILÉS		
MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS, LES ENGAGEMENTS DE CRÉDIT-BAIL AINSI QUE LES GARANTIES REÇUES ET/OU DONNÉES		NA
COMMENTAIRES		NA

Dr

IMMOB. CORPORELLES



En Euro

SARL A L'EAU PISCINES

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/08/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL	5 908	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	138 467	
	Terrains			
CORP.	Constructions	Sur sol propre		
		Sur sol d'autrui		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		9 814	9 852
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	7 731	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	11 451	
		Matériel de bureau & mobilier informatique	3 922	1 847
		Emballages récupérables & divers		
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	32 917	11 700
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		31	
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		6 514	
		TOTAL	6 545	
		TOTAL GENERAL	183 837	11 700

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL		5 908	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		138 467	
	Terrains				
CORP.	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		658	19 008	
		Inst. gal. agen. amé. divers		7 731	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		11 451	
		Mat. bureau, inform., mobilier	1 463	4 306	
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	2 121	42 496	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			31	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			6 514	
		TOTAL		6 545	
		TOTAL GENERAL	2 121	193 415	

AMORTISSEMENTS



En Euro

SARL A L'EAU PISCINES

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/08/2021

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	4 847	1 061		5 908
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 481	143		2 624
TOTAL	7 328	1 204		8 532
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	7 001	1 953	658	8 295
Inst. générales agencem. amén.	3 768	1 117		4 885
Autres immos corporelles	2 034	1 449		3 483
Mat. bureau et informatiq., mob.	2 762	1 268	1 463	2 567
Emballages récupérables divers				
TOTAL	15 564	5 787	2 121	19 230
TOTAL GENERAL	22 893	6 991	2 121	27 762

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
A. Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

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'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES



En Euro

SARL A L'EAU PISCINES

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/08/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	6 514		6 514
	Clients douteux ou litigieux	2 859		2 859
	Autres créances clients	113 048	25 557	87 492
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	13 894	13 894	
	Etat & autres	2 947	2 947	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	7 226	7 226	
	Charges constatées d'avance	41	41	
TOTAUX		146 529	49 665	96 865
renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

DM

ETAT DES DETTES



En Euro

SARL A L'EAU PISCINES

Du 01/09/2022 au 31/08/2023

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/08/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	81 937	41 804	40 133	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	9 102	9 102		
Personnel & comptes rattachés	17 979	17 979		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	5 178	5 178		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	5 500	5 500		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 870	1 870		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	20 748	20 748		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	4 102	4 102		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	146 416	106 283	40 133	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	45 086			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

Kenvois

D.M

A L'EAU PISCINES 15
Société à responsabilité limitée
au capital de 10 000 euros
Siège social : ZA Monthély
15250 NAUCELLES
838 465 037 RCS Aurillac

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 FEVRIER 2024

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 AOUT 2023 SOUMISE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 5 858,04 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 5 858,04 euros

AFFECTATION

Dotation aux réserves :

Aux autres réserves, soit 5 858,04 euros

Total 5 858,04 euros 5 858,04 euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 août 2022	2 000,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	
31 août 2021	2 000,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	
31 août 2020	0,00 euros	0,00 euros	0,00 euros	

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

Pour copie certifiée conforme

La Gérance

Monsieur Denis Marcenac

