

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	352 630.95		352 630.95	336 961.54		15 669.41	4.65
Production vendue de biens							
Production vendue de services	362 677.57		362 677.57	388 221.03		25 543.46	6.58
Chiffre d'affaires NET	715 308.52		715 308.52	725 182.57		9 874.05	1.36
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			3 000.00			3 000.00	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			11 166.11	6 103.62		5 062.49	82.94
Autres produits			1.87	3.81		1.94	50.92
Total des Produits d'exploitation (I)			729 476.50	731 290.00		1 813.50	0.25
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			186 582.28	209 948.23		23 365.95	11.13
Variation de stock (marchandises)			6 132.05	20 869.02		27 001.07	129.38
Achats de matières premières et autres approvisionnements			118 768.29	124 878.76		6 110.47	4.89
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			11 708.23	6 494.19		5 214.04	80.29
Autres achats et charges externes *			129 756.80	126 996.40		2 760.40	2.17
Impôts, taxes et versements assimilés			7 823.00	14 910.97		7 087.97	47.54
Salaires et traitements			189 389.46	191 752.21		2 362.75	1.23
Charges sociales			74 057.84	75 099.32		1 041.48	1.39
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 198.16	3 450.00		748.16	21.69
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			4.27	5.01		0.74	14.77
Total des Charges d'exploitation (II)			705 003.92	719 677.69		14 673.77	2.04
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			24 472.58	11 612.31		12 860.27	110.75
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	24 472.58		11 612.31		12 860.27	110.75
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	12 984.05		2 500.00		10 484.05	419.36
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	12 984.05		2 500.00		10 484.05	419.36
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 256.57		1 348.33		91.76	6.81
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	161.62				161.62	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	1 418.19		1 348.33		69.86	5.18
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	11 565.86		1 151.67		10 414.19	904.27
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	5 728.00		2 334.00		3 394.00	145.42
Total des produits (I+III+V+VII)	742 460.55		733 790.00		8 670.55	1.18
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	712 150.11		723 360.02		11 209.91	1.55
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	30 310.44		10 429.98		19 880.46	190.61

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Société A&T PISCINES

127 BOULEVARD SALVADOR ALLENDE

13850 GREASQUE

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023

- Bilan actif-passif

" pour copie certifiée
conforme à l'original "
Gérant Thierry Desuet


CABINET C.E.C.13 EXPERTISE COMPTAB.
30 BOULEVARD SAINT CLEMENT

13014 MARSEILLE
06.10.70.47.56

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	890.00	890.00				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	3 052.85	1 370.00	1 682.85	1 988.85	306.00	15.39
	Installations techniques, matériel et outillage	9 228.43	5 812.43	3 416.00	4 791.00	1 375.00	28.70
	Autres immobilisations corporelles	26 522.01	18 997.80	7 524.21	10 040.37	2 516.16	25.06
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	10 000.00		10 000.00	10 000.00		
	Total II	49 693.29	27 070.23	22 623.06	26 820.22	4 197.16	15.65
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	28 561.23		28 561.23	16 853.00	11 708.23	69.47
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	108 987.01		108 987.01	115 119.06	6 132.05	5.33
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	165 508.89	11 240.16	154 268.73	149 145.69	5 123.04	3.43
	Autres créances	755.58		755.58	2 453.01	1 697.43	69.20
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	105 778.17		105 778.17	99 272.88	6 505.29	6.55
	Charges constatées d'avance (3)	17 242.84		17 242.84	10 107.88	7 134.96	70.59
	Total III	426 833.72	11 240.16	415 593.56	392 951.52	22 642.04	5.76
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	476 527.01	38 310.39	438 216.62	419 771.74	18 444.88	4.39

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 195 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	195 000.00		195 000.00			
	Réserves						
	Réserve légale	12 733.49		2 303.51		10 429.98	452.79
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	87 616.57		87 616.57			
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	30 310.44		10 429.98		19 880.46	190.61
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	325 660.50		295 350.06		30 310.44	10.26
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	15 134.28		16 799.12		1 664.84	9.91
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 077.45		21 245.44		10 167.99	47.86
	Dettes fiscales et sociales	54 879.17		55 686.03		806.86	1.45
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	31 465.22		30 691.09		774.13	2.52
	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	112 556.12		124 421.68		11 865.56	9.54
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	438 216.62		419 771.74		18 444.88	4.39

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

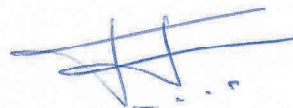
112 556.12 124 421.68

Société A&T PISCINES

127 BOULEVARD SALVADOR ALLENDE

13850 GREASQUE

ANNEXE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023



CABINET C.E.C.13 EXPERTISE COMPTABL
30 BOULEVARD SAINT CLEMENT

13014 MARSEILLE
06.10.70.47.56

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	890		
Constructions sur sol d'autrui	3 053		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	9 228		
Installations générales agencements aménagements divers	20 162		
Matériel de transport	8 208		163
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 360		
TOTAL	47 011		163
Prêts, autres immobilisations financières	10 000		
TOTAL	10 000		
TOTAL GENERAL	57 901		163

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			890	890
Constructions sur sol d'autrui			3 053	3 053
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			9 228	9 228
Installations générales agencements aménagements divers			20 162	20 162
Matériel de transport		8 371		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			6 360	6 360
TOTAL		8 371	38 803	38 803
Prêts, autres immobilisations financières			10 000	10 000
TOTAL			10 000	10 000
TOTAL GENERAL		8 371	49 693	49 693

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	890			890
Constructions sur sol d'autrui	1 064	306		1 370
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 437	1 375		5 812
Installations générales agencements aménagements divers	14 020	1 052		15 072
Matériel de transport	8 161	48	8 209	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 509	1 417		3 926
TOTAL	30 191	4 198	8 209	26 180
TOTAL GENERAL	31 081	4 198	8 209	27 070

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol d'autrui	306				
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 375				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 052				
Matériel de transport	48				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 417				
TOTAL	4 198				
TOTAL GENERAL	4 198				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	11 240				11 240
TOTAL	11 240				11 240
TOTAL GENERAL	11 240				11 240

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	10 000	10 000	
Clients douteux ou litigieux	44 180	44 180	
Autres créances clients	121 329	121 329	
Taxe sur la valeur ajoutée	589	589	
Débiteurs divers	166	166	
Charges constatées d'avance	17 243	17 243	
TOTAL	193 507	193 507	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	11 077	11 077		
Personnel et comptes rattachés	9 621	9 621		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 367	13 367		
Impôts sur les bénéfices	4 274	4 274		
Taxe sur la valeur ajoutée	27 263	27 263		
Autres impôts taxes et assimilés	354	354		
Groupe et associés	15 134	15 134		
Autres dettes	31 465	31 465		
TOTAL	112 556	112 556		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	7.5000	1 000	25 000		26 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	737
Dettes fiscales et sociales	1 926
Autres dettes	5 161
Total	7 824

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	17 243
Total	17 243

A&T PISCINES
Société à responsabilité limitée
au capital de 195 000 euros
Siège social : 127 Boulevard Salvador Allende
13850 GREASQUE
480237684 RCS MARSEILLE

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 27 JUIN 2024
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 Décembre 2023

L'associé unique décide d'affecter un bénéfice de l'exercice s'élevant à 30 310.44 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 30 310.44 euros.

Affectation

- A la réserve légale, soit 1 515.52 euros
- Au Report à nouveau, soit 28 794.92 euros
- Solde du report à nouveau, soit 116 411.49 euros.

Rappel des dividendes distribués

Exercice 2021 : dividende par action 0.75 euros, nombre d'actions 26 000 soit 19 500 euros

Pour copie certifiée conforme à l'original,
Monsieur Thierry MESURE

La Gérance

