

Bordereau attestant l'exactitude des informations - SALON DE PROVENCE - 1304 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 13/11/2024 - 9545 - 2020 B 01198 - 529 380 818 - A.PRECICLIM



SARL A.PRECICLIM

Rte National 113 les Craux
Batipole des Craus Local Porte 3
13580 LA FARE LES OLIVIERS

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

*certifié conforme
le gérant*

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. P. C.', written over the text 'certifié conforme le gérant'.

"certifié conforme le gérant"

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. P. C.', written over the text '"certifié conforme le gérant"'.

SARL A.PRECICLIM

Rte National 113 les Craux
Batipole des Craus Local Porte 3
13580 LA FARE LES OLIVIERS

COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Pages
- Attestation des comptes	1
COMPTES ANNUELS	
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Détail des comptes bilan actif passif	6 à 9
- Détail Compte de résultat	10 à 13
- Soldes intermédiaires de gestion	14
- Annexe	15 à 20
DOSSIER FISCAL	
- Liasse 2065	21 et 22
- Liasse 2067	23
- Liasses 2033-A à 2033-F	24 à 31
AUTRES ETATS	
- Etat des Immobilisations	32 à 35
- Etat des Emprunts	36
- Etat des Crédits-bails	37
- Tableau des locations financières	38

MC2

66 Boulevard Barry

13013 MARSEILLE

04 91 34 38 40

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SARL A.PRECICLIM
Rte National 113 les Craux
Batipole des Craus Local Porte 3
13580 LA FARE LES OLIVIERS

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des 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.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 38 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	238 493 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	1 233 333 Euros
- Résultat net comptable,	40 045 Euros

Fait à MARSEILLE
Le 19/04/2024

TEYSSERE Guillaume
Assistant comptable

MARTIN Christophe
Expert-comptable

SARL A.PRECICLIM
Rte National 113 les Craux
Batipole des Craus Local Porte 3
13580 LA FARE LES OLIVIERS



COMPTES ANNUELS

MC2
66 Boulevard Barry

13013 MARSEILLE

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	
	Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains	3 000		3 000	3 000	
	Constructions	14 800	1 379	13 421	14 013	592 4.22
	Installations techniques, matériel et outillage	13 874	9 853	4 021	6 514	2 493 38.27
	Autres immobilisations corporelles	42 370	23 203	19 167	11 229	7 938 70.69
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés	120		120	120	120
	Prêts	100		100	600	500 83.33
	Autres immobilisations financières	6 535		6 535	6 535	
	Total II	80 800	34 435	46 364	41 892	4 473 10.68
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements	19 715		19 715		19 715
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes				4 680	4 680 100.00
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	66 841		66 841	203 636	136 795 67.18
	Autres créances	96 419		96 419	16 268	80 151 492.69
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé	246		246	7 756	7 510 96.83
	Valeurs mobilières de placement	6 051		6 051	6 051	
	Disponibilités	728		728	13 554	12 826 94.63
	Charges constatées d'avance (3)	2 128		2 128	4 934	2 805 56.86
	Total III	192 128		192 128	256 879	64 751 25.21
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	272 928	34 435	238 493	298 771	60 278 20.18

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 51 920)	51 920	51 920		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	27 840	27 840		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	196	196		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	80 332	17 932	98 263	547.98
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	40 045	98 263	138 308	140.75
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	39 669	376	40 045	NS
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
PROVISIONS	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	41 512	61 659	20 147	32.67
	Concours bancaires courants	8 363		8 363	
	Emprunts et dettes financières diverses	8 358	10 455	2 097	20.06
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 880		5 880	
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 762	88 682	32 921	37.12
	Dettes fiscales et sociales	78 898	138 299	59 401	42.95
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	51	51		
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	198 823	299 146	100 323	33.54
Comptes de Régularisation	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	238 493	298 771	60 278	20.18
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		176 953	257 659		

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
TERRAINS		3 000.00		3 000.00		
21100000 TERRAINS		3 000.00		3 000.00		
CONSTRUCTIONS		13 421.00		14 013.00	592.00	4.22
21310000 CONSTRUCTIONS BATIMENTS		14 800.00		14 800.00		
28131000 AMORT. CONSTRUCTION		1 379.00		787.00	592.00	75.22
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS		4 021.47		6 514.47	2 493.00	38.27
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL		13 874.47		13 874.47		
28154000 AMORT. MATERIEL INDUSTRIEL		9 853.00		7 360.00	2 493.00	33.87
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		19 166.93		11 229.24	7 937.69	70.69
21810000 INSTAL. AGENCEMENTS DIVERS		15 144.05		4 288.00	10 856.05	253.17
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT		21 528.24		21 528.24		
21830000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE		3 232.42		3 232.42		
21840000 MOBILIER		2 465.64			2 465.64	
28181000 AMORT. AGENC. CONST. DIVERS		1 222.00		284.00	938.00	330.28
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT		18 609.00		14 303.00	4 306.00	30.11
28183000 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQUE		3 232.42		3 232.42		
28184000 AMORT. MOBILIER		140.00			140.00	
AUTRES TITRES IMMOBILISES		120.00			120.00	
27100000 AUTRES TITRES IMMOBILISES		120.00			120.00	
PRETS		100.00		600.00	500.00	83.33
27437000 PRET KILLIAN LEBEAU		100.00		600.00	500.00	83.33
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		6 535.00		6 535.00		
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS		6 535.00		6 535.00		
Total II		46 364.40		41 891.71	4 472.69	10.68
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS		19 715.00			19 715.00	
31000000 MATIERES PREMIERES		19 715.00			19 715.00	
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES				4 680.00	4 680.00	100.00
40910000 FOURN. ACOMPTES S/ COMMANDES				4 680.00	4 680.00	100.00
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		66 841.03		203 635.88	136 794.85	67.18
41100000 CLIENTS COLLECTIF		60 961.03		203 635.88	142 674.85	70.06
41810000 CLIENTS FACT. A ETABLIR 0%		5 880.00			5 880.00	
AUTRES CREANCES		96 419.25		16 268.05	80 151.20	492.69
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIF		6 284.57		529.44	5 755.13	NS
42105000 NICAISE VINCENT		181.45			181.45	
44400000 ETAT IMPOTS S/ BENEFICES		1 560.00		1 560.00		
44566000 TVA DEDUCT. S/ ACHATS		8 419.37		10 510.10	2 090.73	19.89
44566300 TVA DEDUCT. S/ ACHATS S/S		840.00			840.00	
44567000 CREDIT DE TVA		6 163.00			6 163.00	
44571000 TVA COLLECTEE 10%		127.00			127.00	
44583000 RBT DE TVA DEMANDE				3 229.00	3 229.00	100.00
44586000 TVA S/ FACT. NON PARVENUES		951.07		439.51	511.56	116.39
45100000 GROUPE APC		71 892.79			71 892.79	

ACTIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CAPITAL SOUSCRIT - APPELE, NON VERSE		245.70		7 756.05		7 510.35	96.83
45621000 ASSOCIE PRIME EM. NON VERSEE		245.70		7 756.05		7 510.35	96.83
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		6 051.00		6 051.00			
50300000 VAL. MOBILIERES PLACEMENT		6 051.00		6 051.00			
DISPONIBILITES		727.93		13 554.09		12 826.16	94.63
51210000 CAISSE D'EPARGNE 22856		714.28		2 266.36		1 552.08	68.48
51220000 CAISSE D'EPARGNE 17213		13.65		13.65			
51230000 BANQUE CREDIT AGRICOLE				11 274.08		11 274.08	100.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		2 128.46		4 933.89		2 805.43	56.86
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		2 128.46		4 933.89		2 805.43	56.86
Total III		192 128.37		256 878.96		64 750.59	25.21
TOTAL GENERAL		238 492.77		298 770.67		60 277.90	20.18

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CAPITAL	51 920.00		51 920.00			
10130000 CAPITAL APPELE VERSE	51 920.00		51 920.00			
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	27 840.00		27 840.00			
10410000 PRIME EMISSION	27 840.00		27 840.00			
RESERVE LEGALE	196.00		196.00			
10611000 RESERVE LEGALE	196.00		196.00			
REPORT A NOUVEAU	80 331.56		17 931.88		98 263.44	547.98
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR			17 931.88		17 931.88	100.00
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	80 331.56				80 331.56	
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	40 045.01		98 263.44		138 308.45	140.75
Total I	39 669.45		375.56		40 045.01	NS
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	41 512.17		61 659.15		20 146.98	32.67
16410000 EMPRUNT BANCAIRE	1 550.43		3 663.76		2 113.33	57.68
16410300 EMPRUNT EXPRESS CAISSE EPARGNE	2 763.88		5 592.69		2 828.81	50.58
16410400 EMPRUNT BANCAIRE PGE	37 172.45		52 363.32		15 190.87	29.01
16884000 INT.COURUS NON ECHUS / EMPRUNT	25.41		39.38		13.97	35.47
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	8 362.84				8 362.84	
51230000 BANQUE CREDIT AGRICOLE	8 362.84				8 362.84	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	8 357.88		10 455.11		2 097.23	20.06
45100000 GROUPE APC			1 973.23		1 973.23	100.00
45517100 C/C NICOLAS BIGLIONE	8 357.88		8 212.38		145.50	1.77
45517200 C/C PASCAL DOCQ			269.50		269.50	100.00
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	5 880.00				5 880.00	
41910000 CLIENTS ACPTES S/ COMMANDES 0%	5 880.00				5 880.00	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	55 761.68		88 682.20		32 920.52	37.12
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIF	50 055.24		86 444.61		36 389.37	42.10
40810000 FOURNIS. FACT. NON PARVENUES	5 706.44		2 237.59		3 468.85	155.03
DETTES FISCALES ET SOCIALES	78 897.70		138 298.72		59 401.02	42.95
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	12 418.02		2 849.30		9 568.72	335.83
42100039 BOUAZI KAISS	820.79				820.79	
42100040 ESTEBAN GUILLEMENOT	1 636.54				1 636.54	
42100200 RESASCO ANTOINE	2 813.07				2 813.07	
42101000 GUERIN ENZO	24.76				24.76	
42104000 DI GAETA LUDOVIC	61.44				61.44	
42107000 COSTA CHRISTIAN	32.86				32.86	
42108000 AMARI FOUAD	98.62				98.62	
42109000 LEBEAU KILLIAN	1 544.78				1 544.78	
42700000 OPPOSITIONS	2 272.45		718.50		1 553.95	216.28
42820000 CONGES A PAYER	6 477.16		20 118.75		13 641.59	67.81
43100000 CAISSE URSSAF	7 169.18		11 061.41		3 892.23	35.19
43702000 COTISATIONS A REGULARISER	108.83				108.83	
43730000 CAISSE RETRAITE	23 122.36		43 872.72		20 750.36	47.30
43750000 CAISSE DE PREVOYANCE AXA	2 193.60		3 050.57		856.97	28.09
43751000 CAISSE DE MUTUELLE OCIANE	935.70		981.95		46.25	4.71

PASSIF					
		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12	
				Ecart N / N-1	
				Euros	%
43820000	ORG.SOC. CH/ CONGES A PAYER	1 610.14	5 013.94	3 403.80	67.89
43860000	ORG.SOC. CHARGES A PAYER	2 942.00	32 516.60	29 574.60	90.95
44210000	ETAT PRELEVEMENT A LA SOURCE	201.50	401.94	200.44	49.87
44572000	TVA COLLECTEE 20%	7 646.97	9 383.30	1 736.33	18.50
44573000	TVA COLLECTEE 20% S/S	840.00		840.00	
44580000	TVA A REGULARISER	224.00		224.00	
44710000	ETAT TAXES SUR LES SALAIRES	2 856.93	3 057.74	200.81	6.57
44860000	ETAT AUTRES CH. A PAYER	846.00	5 272.00	4 426.00	83.95
AUTRES DETTES		51.05	51.05		
46864000	DIVERS CHARGES A PAYER	51.05	51.05		
Total IV		198 823.32	299 146.23	100 322.91	33.54
TOTAL GENERAL		238 492.77	298 770.67	60 277.90	20.18

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2023	% CA	Exercice N-1 31/12/2022	% CA	Ecart N / N-1 *	
	12		12		Euros	%
Ventes marchandises + Production	1 233 333	100.00	1 217 179	100.00	16 154	1.33
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	1 233 333	100.00	1 217 179	100.00	16 154	1.33
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	1 233 333	100.00	1 217 179	100.00	16 154	1.33
- Matières premières, approvisionnements consommés	413 255	33.51	443 602	36.45	30 347	6.84
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	820 078	66.49	773 577	63.55	46 501	6.01
Marge brute globale	820 078	66.49	773 577	63.55	46 501	6.01
- Autres achats + charges externes **	378 919	30.72	292 494	24.03	86 425	29.55
Valeur ajoutée	441 159	35.77	481 083	39.52	39 924	8.30
+ Subventions d'exploitation	18 000	1.46			18 000	
- Impôts, taxes et versements assimilés	6 851	0.56	9 774	0.80	2 923	29.90
- Salaires du personnel	313 498	25.42	406 087	33.36	92 589	22.80
- Charges sociales du personnel	82 587	6.70	110 668	9.09	28 081	25.37
- Charges de l'exploitant			78 568	6.45	78 568	100.00
Excédent brut d'exploitation	56 223	4.56	124 013	10.19	180 236	145.34
+ Autres produits de gestion courante	33		55		23	40.69
- Autres charges de gestion courante	2 661	0.22	354	0.03	2 307	652.47
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	7 371	0.60	31 996	2.63	24 625	76.96
- Dotations aux amortissements **	17 326	1.40	13 300	1.09	4 025	30.27
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	43 640	3.54	105 616	8.68	149 256	141.32
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	122	0.01			122	
- Charges financières **	3 069	0.25	2 339	0.19	730	31.19
Résultat courant	40 693	3.30	107 955	8.87	148 648	137.69
+ Produits exceptionnels			10 789	0.89	10 789	100.00
- Charges exceptionnelles	648	0.05	1 878	0.15	1 229	65.48
Résultat exceptionnel	648	0.05	8 912	0.73	9 560	107.27
- Impôt sur les bénéfices			780	0.06	780	100.00
- Participation des salariés						
Résultat NET	40 045	3.25	98 263	8.07	138 308	140.75

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois
** Retraitement du crédit bail

SARL A.PRECICLIM

Rte National 113 les Craux
Batipole des Craus Local Porte 3
13580 LA FARE LES OLIVIERS

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

MC2

66 Boulevard Barry

13013 MARSEILLE

04 91 34 38 40

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 238 492.77 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 233 332.59 Euros et dégageant un bénéfice de 40 045.01 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

- 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.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

- comptabilisation des aides à l'embauche dans le compte 74 Subvention d'exploitation.

- 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
Terrains	3 000		
Constructions sur sol propre	14 800		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	13 874		
Installations générales agencements aménagements divers	4 288		10 856
Matériel de transport	21 528		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 232		2 466
TOTAL	60 723		13 322
Autres titres immobilisés			120
Prêts, autres immobilisations financières	6 635		
TOTAL	6 635		120
TOTAL GENERAL	67 358		13 442

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Terrains			3 000	3 000
Constructions sur sol propre			14 800	14 800
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			13 874	13 874
Installations générales agencements aménagements divers			15 144	15 144
Matériel de transport			21 528	21 528
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			5 698	5 698
TOTAL			74 045	74 045
Autres titres immobilisés			120	120
Prêts, autres immobilisations financières			6 635	6 635
TOTAL			6 755	6 755
TOTAL GENERAL			80 800	80 800

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre	787	592		1 379
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 360	2 493		9 853
Installations générales agencements aménagements divers	284	938		1 222
Matériel de transport	14 303	4 306		18 609
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 232	140		3 372
TOTAL	25 966	8 469		34 435
TOTAL GENERAL	25 966	8 469		34 435

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 propre	592				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 493				
Instal.générales agenc.aménag.divers	938				
Matériel de transport	4 306				
Matériel de bureau informatique mobilier	140				
TOTAL	8 469				
TOTAL GENERAL	8 469				

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	100	100	
Autres immobilisations financières	6 535	6 535	
Autres créances clients	66 841	66 841	
Personnel et comptes rattachés	181	181	
Impôts sur les bénéfices	1 560	1 560	
Taxe sur la valeur ajoutée	16 500	16 500	
Groupe et associés	72 138	72 138	
Débiteurs divers	6 285	6 285	
Charges constatées d'avance	2 128	2 128	
TOTAL	172 269	172 269	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	500		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	8 388	8 388		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	41 487	19 616	21 870	
Fournisseurs et comptes rattachés	55 762	55 762		
Personnel et comptes rattachés	28 200	28 200		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38 082	38 082		
Taxe sur la valeur ajoutée	8 711	8 711		
Autres impôts taxes et assimilés	3 904	3 904		
Groupe et associés	8 358	8 358		
Autres dettes	51	51		
TOTAL	192 943	171 073	21 870	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	20 133			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	8 358			

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	10.0000	196			196

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

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	5 880
Total	5 880

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 706
Dettes fiscales et sociales	11 875
Autres dettes	51
Total	17 658

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 128
Total	2 128

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Avals cautions accordés	6 535
Total	6 535

ANNEXE

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

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				55 822	55 822
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				12 613	12 613
- dotations de l'exercice				10 973	10 973
Total				23 586	23 586
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				18 398	18 398
- exercice				10 502	10 502
Total				28 900	28 900
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				8 072	8 072
- entre 1 et 5 ans				15 294	15 294
Total				23 366	23 366
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				9 896	9 896
Total				9 896	9 896

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- Pénalités et amendes	462	67120000
- Charges sur exercices antérieurs	186	67200000
Total	648	

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

	page	
Principes et conventions générales	15	
Dérogations		NS
Permanence ou changement de méthodes	15	
Informations générales complémentaires		NS

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	16	
Etat des amortissements	16	
Etat des provisions	17	
Etat des échéances des créances et des dettes	17	
Composition du capital social	18	
Provision spéciale de réévaluation (1976)		NS
Frais d'établissement		NS
Frais de recherche appliquée et de développement		NS
Fonds commercial		NS
Autres immobilisations incorporelles		NS
Evaluation des immobilisations corporelles	18	
Evaluation des amortissements	18	
Titres immobilisés		NS
Créances immobilisées		NS
Evaluation des matières et marchandises	18	
Evaluations des produits et en cours	18	
Variation détaillée des stocks et des en-cours		NS
Dépréciation des stocks et en cours		NS
Opérations à long terme		NS
Produits nets partiels sur travaux en cours		NS
Différence d'évaluation sur éléments fongibles		NS
Evaluation des créances et des dettes	18	
Dépréciation des créances		NS
Avances ou crédits alloués aux dirigeants		NS
Evaluation des valeurs mobilières de placement		NS
Dépréciation des valeurs mobilières de placement		NS
Différence d'évaluation sur les titres		NS
Disponibilités en Euros	19	
Disponibilités en devises		NS
Produits à recevoir	19	
Charges à payer	19	
Charges et produits constatés d'avance	19	
Charges à répartir sur plusieurs exercices		NS
Primes de remboursement des obligations		NS
Ecart de conversion sur opérations en devises		NS
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan		NS

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Charges et produits financiers concernant les entr. liées NS

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles		NS
Montant des engagements financiers	19	
Informations en matière de crédit bail	20	
Engagement en matière de pensions et retraites		NS
Identité des sociétés mères consolidant les comptes		NA
Liste des filiales et participations		NA

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	20	
Valeurs mobilières		NS
Produits et charges sur exercices antérieurs		NS
Résultats financiers des cinq derniers exercices		NS

NA = Non Applicable NS = Non significative

N.B

D.P

A.PRECICLIM
Société à responsabilité limitée
au capital social de 51 920 euros
Siège social : Rte Nationale 113 les Craus
Batipole des Craus Local Porte 3
13580 LA FARE LES OLIVIERS
529 380 818 RCS SALON DE PROVENCE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ANNUELLE DU 30 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31/12/2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'associé unique constate un bénéfice net comptable de 40 045.01 euros et décide de l'affecter de la manière suivante :

Report à nouveau antérieur	-80 331.56	Euros
Résultat de l'exercice	40 045.01	Euros
Le solde pour l'année 2023	-40 286.55	Euros.
En totalité affecté au compte "report à nouveau" qui s'élèvera donc à -40 286.55 Euros.		

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société s'établissent ainsi :

Capital social	51 920.00	Euros
Réserve légale	196.00	Euros
Prime d'émission	27 840.00	Euros
Report à nouveau	-40 286.55	Euros
Situation nette	39 669.45	Euros.

Rappel des dividendes distribués

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, je vous précise qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Décision de l'associée unique du 30 juin 2024

SARL GROUPE APC
Représentée par Monsieur Pascal DOCQ



A.PRECICLIM
Société à responsabilité limitée
au capital social de 51 920 euros
Siège social : Rte Nationale 113 les Craus
Batipole des Craus Local Porte 3
13580 LA FARE LES OLIVIERS
529 380 818 RCS SALON DE PROVENCE

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE
L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUIN 2024

L'an 2024,
Le 30 juin,
À quatorze heures.

Au siège social de la société à MARSEILLE.

La soussignée SARL GROUPE APC, représentée par son gérant Monsieur Pascal DOCQ, associée unique de la SARL A.PRECICLIM au capital de 59 920 euros.

1. A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de gérant, Monsieur Pascal DOCQ, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31/12/2023.

Il a également établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

2. A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2023,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- Rémunération et remboursement de la gérance.

PREMIERE DECISION

L'associée unique, sur la base du rapport de gestion qu'il a rédigé, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31/12/2023, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique constate un bénéfice net comptable de 40 045.01 euros et décide de l'affecter de la manière suivante :

Report à nouveau antérieur	-80 331.56	Euros
Résultat de l'exercice	40 045.01	Euros
Le solde pour l'année 2023	-40 286.55	Euros.
En totalité affecté au compte "report à nouveau" qui s'élèvera donc à -40 286.55 Euros.		

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société s'établissent ainsi :

Capital social	51 920.00	Euros
Réserve légale	196.00	Euros
Prime d'émission	27 840.00	Euros
Report à nouveau	-40 286.55	Euros
Situation nette	39 669.45	Euros.

Rappel des dividendes distribués

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, je vous précise qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

TROISIEME DECISION

L'associée unique approuve la convention visée à l'article L. 223-19 du Code de commerce intervenues au cours de l'exercice écoulé.

QUATRIEME DECISION

Au cours de cet exercice social, la gérance n'a perçu aucune somme à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits.

Le gérant aura droit au remboursement de ses frais de mission et de déplacement sur production de justificatifs.

En outre le montant des charges sociales ainsi que la CSG et la CRDS afférentes à la rémunération du gérant seront prises en charge par la société.

De tout ce que dessus, l'associé unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

SARL GROUPE APC

Représentée par Monsieur Pascal DOCQ



SARL A.PRECICLIM

SARL au capital de 51 920.00 Euros

RCS SALON DE PROVENCE N° 529380818

Siège social : Rte National 113 les Craux Batipole des Craus Local Porte 3
13580 LA FARE LES OLIVIERS

RAPPORT DE LA GERANCE

sur les opérations de l'exercice clos le 31/12/2023

Mesdames, Messieurs, et Chers associés,

Nous avons l'honneur de vous présenter, conformément aux prescriptions légales et réglementaires, notre rapport sur les opérations de l'exercice clos le 31/12/2023 ainsi que tous les comptes et le bilan dudit exercice soumis à votre approbation.

Pour votre information, nous vous présentons avec le présent rapport, tous les documents prescrits par la loi, à savoir :

- le compte de résultat
- le bilan
- le texte des projets et résolutions que nous proposons à votre vote

1/ ACTIVITE DE LA SOCIETE

Pour situer l'activité de notre société, au cours de l'exercice écoulé, nous soulignons au début de ce rapport, que le chiffre d'affaires hors taxes, y compris la variation des travaux en cours, s'est élevé à la somme de 1 233 332.59 Euros, alors que pour l'exercice précédent, il était de 1 217 178.91 Euros, soit une augmentation de 1.33 %.

Le résultat net comptable se solde par un bénéfice d'un montant de 40 045.01 Euros, soit 3.25 % du chiffre d'affaires hors taxes.

Notre compte de résultat présente les caractéristiques suivantes :

- Le total des produits de l'exercice s'est élevé à 1 258 858.01 Euros contre 1 260 019.46 Euros pour l'exercice précédent soit une diminution de 0.09- %.
- Le total des charges de l'exercice s'est élevé à 1 218 813.00 Euros contre 1 358 282.90 Euros pour l'exercice précédent soit une diminution de 10.27- %.
- Nos frais de personnel se sont élevés à la somme de 396 084.25 Euros et représentent 32.11 % du chiffre d'affaires hors taxes, nous enregistrons une diminution de 33.47- % par rapport à l'exercice précédent.
- Les dotations au compte d'amortissement et provision se sont élevées à la somme de 8 469.00 Euros et représentent 0.69 % du chiffre d'affaires hors taxes.
- Le résultat courant avant impôt et pertes et profits exceptionnels se traduit par un bénéfice de 40 693.21 Euros soit 3.30 % du chiffre d'affaires hors taxes.

Solvabilité à Court Terme de la Société (Valeurs réalisables et disponibles - Dettes à court

terme) :

Exercice précédent	251 945.07 -	257 659.23 =	5 714.16-
Exercice en cours	170 284.91 -	176 953.01 =	6 668.10-

Soit une diminution de 953.94 Euros .

2/ PRESENTATION DES COMPTES

Au cours de l'assemblée, nous vous présenterons plus en détail le compte de résultat et le bilan que nous soumettrons à votre approbation.

3/ AFFECTATION DES RESULTATS

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à la somme de 40 045.01 Euros

- à la réserve légale	:	0 Euros
- aux autres réserves	:	0 Euros
- en autres répartitions	:	0 Euros
- en report à nouveau	:	40 045.01 Euros
- en dividendes	:	0 Euros

A l'issue de l'opération, le compte de capitaux propres de la société s'établira ainsi :

- Capital social	:	51 920.00 Euros
- Primes d'émission, de fusion, d'apport	:	27 840.00 Euros
- Réserve légale	:	196.00 Euros
- Autres réserves	:	0 Euros
- Report à nouveau	:	40 286.55- Euros
Situation nette	:	39 669.45 Euros

4 / INDICATIONS COMPLEMENTAIRES

Nous vous informons :

- que les comptes ont été établis selon les mêmes formes et méthodes d'évaluation conformes aux dispositions en vigueur, que pour l'exercice précédent.
- qu'aucune prise de participation n'a été réalisée dans une société ayant son siège social sur le territoire de la République Française.

5/ CONCLUSION

Nous nous sommes efforcés de vous donner un aperçu d'ensemble de l'activité de la société au cours de l'exercice écoulé ; nous espérons que vous voudrez bien approuver les résolutions qui vous sont proposées, tant en ce qui concerne les comptes, qu'en ce qui concerne la gestion.

LA GERANCE

A.PRECICLIM
Société à responsabilité limitée
au capital social de 51 920 euros
Siège social : Route Nationale 113 Les Craus
Batipole des Craus Local Porte 3
13580 LA FARE LES OLIVIERS
529 380 818 RCS SALON DE PROVENCE

**RAPPORT SPECIAL DU GERANT SUR LES CONVENTIONS
VISEES PAR L'ARTICLE L. 223-19 DU CODE DE COMMERCE**

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

Nous constatons qu'une ou plusieurs conventions avec la société dans lesquelles un gérant ou un associé est intéressé, sont intervenues au cours de l'exercice écoulé :

Au profit de la SARL GROUPE APC :

Prestations managériales : 90 083.34 € ont été versés dans le cadre de cette convention.

Nous vous demandons d'en prendre acte.

Monsieur Nicolas BIGLIONE
Gérant - Associé

A large, stylized handwritten signature in dark ink, consisting of several sweeping, overlapping strokes.