

RCS : PERIGUEUX

Code greffe : 2402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00062

Numéro SIREN : 509 294 435

Nom ou dénomination : AMR ECO CONSTRUCTION

Ce dépôt a été enregistré le 06/01/2023 sous le numéro de dépôt 70

Copie certifiée conforme à l'original
Le Gérant

Bilan Actif

		31/05/2022		31/05/2021	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	981	981		
	Fonds commercial (1)	10 000		10 000	10 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	75 893	60 426	15 467	26 502
	Autres immobilisations corporelles	83 111	49 327	33 785	44 762
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 130		1 130	1 470
	TOTAL (II)	171 116	110 734	60 382	82 734
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	35 504		35 504	18 717
	En-cours de production de biens	119 811		119 811	293 089
	En-cours de production de services				18 359
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				2 544
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	154 639	5 329	149 310	208 900
	Autres créances	22 142		22 142	11 129
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	200 565		200 565	48 885
	Charges constatées d'avance	12 336		12 336	4 465
	TOTAL (III)	544 997	5 329	539 668	606 088
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	716 113	116 063	600 050	688 822
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					1 470
(3) dont créances à plus d'un an				7 525	

Bilan Passif

	31/05/2022	31/05/2021
Capital social ou individuel	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	41 670	25 928
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	36 054	15 742
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	187 724	151 670
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total des provisions		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	192 067	205 856
Emprunts et dettes financières divers (3)	25 154	82 463
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	33 760	38 063
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 619	48 465
Dettes fiscales et sociales	89 110	54 025
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		439
Produits constatés d'avance (1)	616	107 840
Total des dettes	412 326	537 152
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	600 050	688 822
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	36 053,56	15 742,36
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	231 881	499 088
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3) Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **600 050 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 873 887 euros** et un total **charges de 837 833 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 36 054 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/06/2021** et finit le **31/05/2022**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

§ Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

§ Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Autres éléments significatifs

En 2017, un abandon de loyers assorti d'une clause de retour à meilleure fortune, pour un montant de 3 000 € a été consenti par l'un des associés.

En 2018, un abandon de loyers assorti d'une clause de retour à meilleure fortune, pour un montant de 7 200 € a été consenti par l'un des associés.

En 2019, un abandon de loyers assorti d'une clause de retour à meilleure fortune, pour un montant de 7 200 € a été consenti par l'un des associés.

En 2020, un abandon de loyers assorti d'une clause de retour à meilleure fortune, pour un montant de 7 200 € a été consenti par l'un des associés.

En 2021, un abandon de loyers assorti d'une clause de retour à meilleure fortune, pour un montant de 7 200 € a été consenti par l'un des associés.

En 2022 la clause de retour à meilleure fortune a été activée. Il a été ainsi constaté une charge exceptionnelle de 31 800 €.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/05/2022
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Diminutions Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	10 981					10 981
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 981					10 981
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agencement						
Instal technique, matériel outillage industriels	75 893					75 893
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	77 522					77 522
Matériel de bureau, informatique et mobilier	5 590					5 590
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	159 005					159 005
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	1 470				340	1 130
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 470				340	1 130
TOTAL	171 456				340	171 116

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/05/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	981			981
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	981			981
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	49 391	11 035		60 426
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	32 944	10 900		43 844
	Matériel de bureau, mobilier	5 406	77		5 483
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	87 741	22 012		109 753
	TOTAL	88 722	22 012		110 734

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Différentiel de durée et autr	Dotations		Différentiel de durée et autr	Reprises		Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Fonds Commercial

	31/05/2022	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	10 000	
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL	10 000	

Dans le cadre de l'application du règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015 modifiant le règlement n°2014-03 de l'Autorité des normes comptables relatif au Plan comptable général, les modalités de détermination de la durée d'utilisation limitée ou non du fonds commercial ont été arrêtées comme suit :

Les éléments inscrits dans le poste « fonds commercial » ne peuvent faire l'objet d'une comptabilisation séparée au bilan de l'entreprise. Ils concourent durablement au maintien et au développement de son activité.

En conséquence sa durée d'utilisation est réputée non limitée.

31/05/2022

Capital

Capitaux propres

Quote part du capital
détenue
(en pourcentage)

Valeur comptable des titres détenus	
Brute	Nette

1. Filiales (Plus de 50 %)

2. Participations (10 à 50 %)

1. Filiales (Plus de 50 %)

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

Capital

Capitaux propres

Quote part détenue en pourcentage

Valeur comptable des titres détenus - Brute

Valeur comptable des titres détenus - Nette

Prêts et avances consentis

Montant des cautions et avals

Chiffre d'affaires

Résultat du dernier exercice clos

Dividendes encaissés

Filiales non reprises en A

françaises

étrangères

Participations non reprises en A

françaises

étrangères

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/05/2022

Entreprises liées

**Entreprises avec lesquelles
la société à un lien
de participation**
Actif immobilisé

Avances et acomptes sur immobilisations
Participations
Créances rattachées à des participations
Prêts et autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances et acomptes versés sur commandes
Créances clients et comptes rattachés
Autres créances
Capital souscrit appelé, non versé

Dettes

Emprunts obligataires convertibles
Autres emprunts obligataires
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit
Emprunts et dettes financières divers
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours
Dettes fournisseurs et comptes rattachés
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
Autres dettes

Produits financiers

Produits de participations
Autres produits financiers

Charges financières

Charges financières

Autres éléments

Provisions

Début exercice Augmentations Diminutions 31/05/2022

PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers			
	Provisions pour investissement			
	Provisions pour hausse des prix			
	Provisions pour amortissements dérogatoires			
	Provisions fiscales pour prêts d'installation			
	Provisions autres			
PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges			
	Pour garanties données aux clients			
	Pour pertes sur marchés à terme			
	Pour amendes et pénalités			
	Pour pertes de change			
	Pour pensions et obligations similaires			
	Pour impôts			
	Pour renouvellement des immobilisations			
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions			
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer			
	Autres			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières			
	Sur stocks et en-cours			
	Sur comptes clients	3 390	1 939	5 329
	Autres			
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	3 390	1 939	5 329
TOTAL GENERAL		3 390	1 939	5 329
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 939	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Stocks et En-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	30 005	15 128	14 877	
Autres approvisionnements	5 499	3 589	1 910	
TOTAL I	35 504	18 717	16 787	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits		130 455		130 455
Travaux	119 811	162 634		42 823
Etudes				
Prestations de services		18 359		18 359
Autres				
TOTAL III	119 811	311 447		191 637
Production stockée (Total II + Total III)				191 637

Créances et Dettes

	31/05/2022	1 an au plus	plus d'1 an		
CREANCES	Créances rattachées à des participations				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 130		1 130	
	Clients douteux ou litigieux	7 525		7 525	
	Autres créances clients	147 114	147 114		
	Créances représentatives des titres prêtés				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	21 391	21 391		
	Autres impôts, taxes versements assimilés				
	Divers				
	Groupe et associés				
	Débiteurs divers	751	751		
	Charges constatées d'avances	12 336	12 336		
	TOTAL DES CREANCES	190 247	181 593	8 655	
Prêts accordés en cours d'exercice					
Remboursements obtenus en cours d'exercice					
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)					
	31/05/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans	
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	192 067	45 382	145 018	1 667
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	71 619	71 619		
	Personnel et comptes rattachés	10	10		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 620	19 620		
	Impôts sur les bénéfices	7 297	7 297		
	Taxes sur la valeur ajoutée	61 917	61 917		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	266	266		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	25 154	25 154		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	616	616		
	TOTAL DES DETTES	378 566	231 881	145 018	1 667
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Engagements financiers

	31/05/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements de crédit-bail		67 415	
		67 415	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		67 415	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/05/2022
VALEUR D'ORIGINE				111 384	111 384
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs				47 833	47 833
Dotation exercice				27 380	27 380
TOTAL				75 213	75 213
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs				31 847	31 847
Dotation exercice				29 069	29 069
TOTAL				60 916	60 916
REDEV. RESTANT A PAYER					
à 1 an au plus				14 967	14 967
entre 1 et 5 ans				23 342	23 342
à plus de 5 ans					
TOTAL				38 309	38 309
VALEUR RESIDUELLE					
à 1 an au plus				13 686	13 686
entre 1 et 5 ans				15 420	15 420
à plus de 5 ans					
TOTAL				29 106	29 106
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES	31/05/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		1 000,00	100,0000	100 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		1 000,00	100,0000	100 000,00

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	31/05/2022	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures			
Professions intermédiaires			
Employés			
Ouvriers			5
TOTAL			5

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/05/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/05/2022
Capital social	100 000				100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	10 000				10 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	25 928	15 742			41 670
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	15 742	(15 742)		36 054	36 054
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	151 670			36 054	187 724
Date de l'assemblée générale					
Dividendes attribués					
¹ dont dividende provenant du résultat n-1					
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1		151 670			
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif		151 670			
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice					
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure			36 054		

Produits à recevoir

			31/05/2022
Total des Produits à recevoir			37 504
Autres créances clients			37 003
Clients - factures a etablr	37 003		
Autres créances			501
Fournisseurs - rrr a obtenir	501		

Charges à payer

		31/05/2022
Total des Charges à payer		1 464
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		331
Fournisseurs - fact. non parvenues	331	
Dettes fiscales et sociales		1 133
Charges sociales - charges à payer	995	
Etat - autres charges à payer	138	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/05/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			12 336
		12 336	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			12 336

AMR ECO CONSTRUCTION
Société à responsabilité limitée
Au capital de 100 000 euros
Siège social : Les Meillauds
24380 BREUILH

509 294 435 RCS PERIGUEUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 NOVEMBRE 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mai 2022

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mai 2022 s'élevant à 36 053,56 euros en totalité au compte "Autres Réserves".

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 novembre 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

