

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	1 599	25	1 574	
	Autres immobilisations corporelles	68 936	8 377	60 559	
	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				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	920		920	
TOTAL (II)		71 455	8 402	63 053	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	63 857		63 857	24 466
	Autres créances	26 183		26 183	2 322
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	163 559		163 559	91 339
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				71
	TOTAL (III)	253 599		253 599	118 197
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		325 054	8 402	316 652	118 197
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				920	
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	59 880	
	Résultat de l'exercice	138 909	60 880
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		209 788	70 880
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	58 192	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	137	492
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 480	4 850
	Dettes fiscales et sociales	36 751	41 976
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 304	
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		106 864	47 318
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		316 652	118 197
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		138 908,59	60 879,53
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		79 092	47 318
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		61	
(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 **316 652** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **449 721** euros et un total **charges** de **310 813** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **138 909** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

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.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			1 599			1 599
	Instal., agencement, aménagement divers			60 827			60 827
	Matériel de transport			8 109			8 109
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			70 535			70 535
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			920			920
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			920			920
TOTAL				71 455			71 455

--

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels		25		25
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport		5 163		5 163
	Matériel de bureau, mobilier		3 214		3 214
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			8 402		8 402
TOTAL			8 402		8 402

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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						

--

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
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.					

--

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	920	920	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	63 857	63 857	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 484	1 484	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	18 130	18 130	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	6 569	6 569	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		90 960	90 960	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	61	61		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	58 132	30 360	27 772	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	9 480	9 480		
	Personnel et comptes rattachés	14 124	14 124		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 372	9 372		
	Impôts sur les bénéfices	12 917	12 917		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	337	337		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	137	137		
	Autres dettes	2 304	2 304		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		106 864	79 092	27 772	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		39 235			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		2 238			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		137			

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

31/12/2023	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif Capital souscrit non appelé Actif immobilisé Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles Avances, acomptes sur immobilisations corporelles Participations Créances sur participations Prêts Autres titres immobilisés Autres immobilisations financières Actif circulant Avances, acomptes versés sur commandes Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités			
Bilan Passif Dettes Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes envers établissements de crédits Emprunts et dettes financières divers Avances, acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			

--

Produits à recevoir

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		12 927
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	<i>12 800</i>	12 800
Autres créances <i>INTERETS COURUS</i>	<i>127</i>	127

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	12 800	17 012	(4 212)	-24,76
Autres créances	127		127	
TOTAL	12 927	17 012	(4 085)	-24,01

Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		15 574
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		186
<i>INTERETS COURUS NON ECHUS</i>	<i>125</i>	
<i>AGIOS A PAYER</i>	<i>61</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 079
<i>FOURNISSEURS - FNP</i>	<i>8 079</i>	
Dettes fiscales et sociales		5 006
<i>DETTE PROVISIONNEES S/ CP</i>	<i>3 623</i>	
<i>CHARGES SOCIALES S/ CP</i>	<i>1 331</i>	
<i>CHARGES FISCALES S/ CP</i>	<i>52</i>	
Autres dettes		2 304
<i>CLIENTS AAE</i>	<i>2 304</i>	

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	186		186	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 079	970	7 109	733,23
Dettes fiscales et sociales	5 006	1 181	3 825	323,88
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	2 304		2 304	
TOTAL	15 574	2 151	13 424	624,18

Charges à répartir

	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2023
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

--

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

--

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		71	(71) -100,00
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL		71	(71) -100,00



SAS A.M.R TECH13
Société par actions simplifiée
Au capital de 10 000 Euros
Siège social : 104 Chemin des Petits Mas – Quartier Les Craux
13420 Gémenos
917 609 935 RCS MARSEILLE

Décisions ordinaires de l'assemblée générale du 28 juin 2024

Proposition d'affectation du résultat

Exercice clos le 31 décembre 2023

Proposition d'affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter comme suit l'excédent de l'exercice s'élevant à 138 909 euros :

- Au report à nouveau : 138 909 Euros

Le Président
Guillaume SCHAFFAR

