



SARL A & M CARVALHO CONSTRUCTION

730 avenue de la Libération

46130 BRETENOUX

COMPTES ANNUELS

Exercice du **01/01/2024**
au **31/12/2024**

Certifié conforme
Carvalho

Certifié conforme
P.

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brev ets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	55 000		55 000	
	Constructions	150 000	6 479	143 521	
	Installations techniques,mat. et outillage inclus.	360 118	174 923	185 195	180 752
	Autres immobilisations corporelles	354 300	183 971	170 328	206 394
	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				
TOTAL (II)		919 418	365 373	554 044	387 147
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	75 792		75 792	75 022
	En-cours de production de biens	80 353		80 353	33 887
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	170 649	14 858	155 790	229 214
	Autres créances	72 756		72 756	6 671
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	866 069		866 069	998 592
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	1 265 619	14 858	1 250 761	1 343 386
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 185 037	380 232	1 804 805	1 730 533

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Mission de Présentation des Comptes

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	4 000	4 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	400	400
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	988 375	702 902
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	171 283	285 473
	Subventions d'investissement	8 775	14 625
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 172 833	1 007 400
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)	232 709	149 806
	Emprunts et dettes financières divers (3)	13 338	9 523
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	132 325	159 703
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	105 821	158 183
	Dettes fiscales et sociales	147 420	244 351
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	360	1 566
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	631 972	723 132
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 804 805	1 730 533
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	171 283,02	285 473,31
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	339 571	459 857
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		



SARL A & M CARVALHO CONSTRUCTION

730 avenue de la Libération

46130 BRETENOUX

COMPTES ANNUELS

Exercice du **01/01/2024**
au **31/12/2024**

Certifié conforme
Carvalho

Certifié conforme
P.

SAINT JEAN LESPINASSE
3202, Route de la Croix Blanche
46400 SAINT JEAN LESPINASSE
Tel : 05 65 10 13 70

BIARS-SUR-CERE
1, Rue Victor Hugo
46130 BIARS-SUR-CERE
Tel : 05 65 10 00 75

VAYRAC
67, Avenue de Saint Cere
46110 VAYRAC
Tel : 05 65 27 03 52

S.A.S. au capital de 667 590 €
R.C.S. Cahors N°439 790 064
N° Intracom. : FR66 439 790 064
Société d'expertise comptable inscrite au
tableau de l'Ordre de la région Occitanie
acomexpertise.com

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 **1 804 805** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 745 888** euros et un total **charges** de **2 574 605** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **171 283** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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 des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs 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.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

Règles et Méthodes Comptables

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'utilisation 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.

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel et mobilier de bureau	Linéaire	3 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), au dernier prix d'achat connu. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les éventuels produits 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.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées 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.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains			55 000			55 000
	Constructions sur sol propre			150 000			150 000
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	304 843		56 475		1 200	360 118
	Instal., agencement, aménagement divers	37 519		3 820			41 339
	Matériel de transport	301 725		21 083		14 597	308 211
	Matériel de bureau, mobilier	4 151		598			4 750
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	648 238		286 977		15 797	919 418
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		648 238		286 977		15 797	919 418

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			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		6 479		6 479
	Instal technique, matériel outillage industriels	124 091	52 032	1 200	174 923
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	4 675	4 617		9 292
	Matériel de transport	130 414	48 354	7 241	171 527
	Matériel de bureau, mobilier	1 911	1 241		3 152
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	261 091	112 723	8 441	365 373
TOTAL		261 091	112 723	8 441	365 373

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 au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	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 Agencet 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		31/12/2024
				Utilisées	Non utilisées	
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		14 858			14 858
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		14 858			14 858
TOTAL GENERAL			14 858			14 858
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			14 858			
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

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	16 890	16 890	
	Autres créances clients	153 758	153 758	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 000	3 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	9 469	9 469	
	Taxes sur la valeur ajoutée	52 137	52 137	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	7 786	7 786	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	364	364	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		243 405	243 405	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes et de crédit à 1 an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	232 709	72 632	160 076	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	105 821	105 821		
	Personnel et comptes rattachés	94 182	94 182		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 356	32 356		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	16 550	16 550		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 332	4 332		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	13 338	13 338		
	Autres dettes	360	360		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		499 647	339 571	160 076	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		157 681			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		74 779			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		13 338			

Produits à recevoir

		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		25 030
Autres créances		25 030
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	7 786	
INTERÊTS COURUS A RECEVOIR	17 244	

Charges à payer

31/12/2024

Total des Charges à payer		101 004
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 708
FOURNIS.FACT.NON PAR	2 708	
Dettes fiscales et sociales		98 297
AUTRES CHARG.PERS.A	94 182	
ETAT AUTRES CH. A PA	1 103	
TAXE APPRENTISSAGE	3 012	

Capital social

		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		400,00	10,0000	4 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		400,00	10,0000	4 000,00

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2024
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			162 481		162 481
	Redevances Exercice			62 689		62 689
	TOTAL			225 170		225 170
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			90 941		90 941
	entre 1 et 5 ans			177 279		177 279
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			268 220		268 220
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

A & M CARVALHO CONSTRUCTION
Société à responsabilité limitée
au capital de 4 000 euros
Siège social : 730 Avenue de la Libération
46130 BRETENOUX
817 831 548 RCS CAHORS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 16 AVRIL 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 31 décembre 2024

DEUXIÈME RÉOLUTION

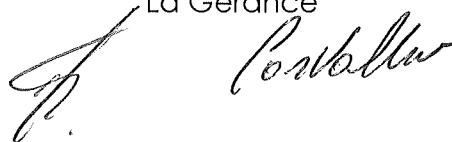
L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter en totalité le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 171 283,02 euros au compte « Autres réserves » qui ressort ainsi à 1 159 658,48 euros.

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 16 AVRIL 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



ASMDC EMMC