

RCS : BOBIGNY
Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 01450
Numéro SIREN : 835 347 980
Nom ou dénomination : EDO CONSTRUCTION

Ce dépôt a été enregistré le 21/12/2022 sous le numéro de dépôt 43449

43449

COMPTES ANNUELS

EDO CONSTRUCTION



GREFFE

21 DEC. 2022

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

TRIBUNAL DE COMMERCE
DE BOBIGNY (Seine-St-Denis)

Bilan au 30/06/2022

68 RUE DU TROU VASSOU

93230 ROMAINVILLE

SIRET : 83534798000012

NAF : 4120A

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

EDO CONSTRUCTION

68, rue du Trou Vassou
93230 ROMAINVILLE
Tél : 01 48 91 10 97
SIRET : 835 347 980 00012

Sommaire

PAGE DE GARDE	
Sommaire	1
Attestation Mission de présentation sans observations	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables I	7
Règles et méthodes comptables II	8
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des provisions	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Charges à payer	14
Produits à recevoir	15
Produits et charges constatés d'avance	16

ATTESTATION

Mission de présentation des comptes annuels

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise :

EDO CONSTRUCTION

pour l'exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022 et conformément aux termes de la mission en date du 07/01/20 (ou conformément à nos accords), j'ai effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

À la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, comportent 16 pages et se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 1 812 240 €
- Chiffre d'affaires : 3 212 853 €
- Résultat net Comptable : 479 138 €

Fait à PARIS

Le 07/10/2022

Pour ECLB EXPERTISE

Bilan

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/07/2021 au 30/06/2022			Au 30/06/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	1 000		1 000	1 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	4 559	3 662	897	1 704
Autres immobilisations corporelles	145 365	31 464	113 902	97 519
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	165		165	165
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 000		6 000	6 000
ACTIF IMMOBILISÉ	157 089	35 125	121 964	106 388
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	9 525		9 525	
En-cours de - De biens production : - De services	17 080		17 080	
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				7 501
Créances				
Clients et comptes rattachés	605 949	15 837	590 112	537 542
Autres	33 835		33 835	41 297
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 023 089		1 023 089	736 725
Charges constatées d'avance	16 635		16 635	6 277
ACTIF CIRCULANT	1 706 113	15 837	1 690 277	1 329 342
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 863 203	50 962	1 812 240	1 435 730

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/07/2021	Du 01/01/2020
	Au 30/06/2022	Au 30/06/2021
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 50 000	50 000	20 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves :		
- Légale	2 000	2 000
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	406 781	96 817
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	479 138	359 965
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	937 919	478 781
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit	52 558	48 469
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes :		
- Fournisseurs et comptes rattachés	399 039	487 672
- Fiscales et sociales	422 724	420 808
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	874 321	956 949
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 812 240	1 435 730

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2022 dont le total est de 1 812 240 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 479 138 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

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

et 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.

Immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêtés des comptes.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 000		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 000		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :	4 000		559
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :	100 381		56 480
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	12 494		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	116 875		57 039
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :	165		
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	6 000		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	6 165		
TOTAL GÉNÉRAL	124 040		57 039

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 000	
TOTAL			1 000	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencés et aménagés const.				
Installations :			4 559	
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencés et aménagés divers				
Matériel :		23 990	132 871	
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			12 494	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		23 990	149 924	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :			165	
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			6 000	
TOTAL			6 165	
TOTAL GÉNÉRAL		23 990	157 089	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 296	1 366		3 662
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport	14 312	23 530	11 588	26 255
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 044	4 165		5 209
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 652	29 061	11 588	35 125
TOTAL GÉNÉRAL	17 652	29 061	11 588	35 125

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provision Fiscale pour implantation - Avant le 01.01.1992				
à l'étranger : - Après le 01.01.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participations				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	15 837			15 837
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	15 837			15 837
TOTAL GENERAL	15 837			15 837
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	6 000		6 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	15 837	15 837	
Autres créances clients	590 112	590 112	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	33 835	33 835	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	16 635	16 635	
TOTAL	662 419	656 419	6 000
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	52 558	14 020	38 538	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	399 039	399 039		
Personnel et comptes rattachés	114 845	114 845		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	141 747	141 747		
Impôts sur les bénéfices	40 115	40 115		
Taxe sur la valeur ajoutée	123 594	123 594		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 423	2 423		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	874 321	835 783	38 538	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 241	1 452
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 907	76 203
Dettes fiscales et sociales	2 423	6 035
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	8 570	83 690

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 240.64	1 451.79
518100 INTERETS COURUS A PAYER	1 240.64	1 451.79
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 907.00	76 203.14
408101 FACTURES FOURNISSEURS NON PARV	4 907.00	76 203.14
Dettes fiscales et sociales	2 422.53	6 035.00
448600 CHARGES A PAYER	2 422.53	6 035.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	8 570.17	83 689.93

Produits à recevoir
 (Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	2 842	
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	2 842	

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	2 841.73	
418100 CLIENTS FAE	2 841.73	
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	2 841.73	

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Produits :		
- D'exploitation		
- Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Charges :		
- D'exploitation	16 635	6 277
- Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	16 635	6 277

EDO CONSTRUCTION

Société par actions simplifiée
Au capital de 50 000 €
68 Rue du Trou Vassou
93230 Romainville
R.C.S. Bobigny 835 347 980

RESOLUTION PROPOSEE ET VOTEE SUR L'AFFECTATION DU RESULTAT 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale décide d'affecter en totalité le résultat bénéficiaire de l'exercice s'élevant à 479.138 euros de la façon suivante :

A titre de dividendes (5,75 € par actions) :	115.000 euros
Au report à nouveau :	364.138 euros

Le poste report à nouveau passerait ainsi de 406.781 Euros à 770.919 Euros.

Depuis le 1^{er} janvier 2018, les dividendes sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (« flat tax ») de 30 %, soit 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2 % de prélèvements sociaux (CGI, art 200 A, 1). Le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 %).

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu, les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50.000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende. L'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenu. Dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40 % sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Conformément aux dispositions légales, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du CGI, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Dividendes	Eligible à l'abattement
30 Juin 2021	20.000 euros	20.000 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

