

RCS : ORLEANS Code greffe : 4502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00654 Numéro SIREN : 829 566 991 Nom ou dénomination : CONCEPT PROMOTION

Ce dépôt a été enregistré le 12/09/2022 sous le numéro de dépôt 10148

CONCEPT PROMOTION
Société par actions simplifiée
au capital de 7 500 euros
Siège social : 14 rue des Feuillantines
45650 ST JEAN LE BLANC
829 566 991 RCS ORLEANS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 70 258,80 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	70 258,80 euros
------------------------	-----------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 80 258,80 euros.

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

Certifié conforme
Le Président



COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

SAS CONCEPT PROMOTION

14 rue des Feuillantines
45650 SAINT-JEAN-LE-BLANC
NAF : 6810Z-
Siret : 82956699100016



FCN
EXPERTISE
AUDIT
CONSEIL

Tel 02 38 80 12 97

Fax 02 38 43 95 51

Web www.fcn.fr

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	1 236	1 236		197
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	2 508		2 508	2 508
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 744	1 236	2 508	2 705
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	62 033		62 033	669 513
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	205 745	78 227	127 518	110 147
Fournisseurs débiteurs				27 074
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				40 537
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	55 738		55 738	53 055
Autres créances	138 104		138 104	16 500
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	4 000		4 000	17 658
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	72 549		72 549	138 673
Charges constatées d'avance				1 620
TOTAL ACTIF CIRCULANT	538 168	78 227	459 941	1 074 777
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	541 912	79 463	462 449	1 077 482

Bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
PASSIF		
Capital social ou individuel	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	750	750
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	10 000	10 000
Report à nouveau	245 573	212 406
Résultat de l'exercice	70 259	33 167
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	334 082	263 823
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		447 384
Découverts et concours bancaires		447 384
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	1 131	27 701
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 619	244 753
Personnel		
Organismes sociaux		
Etat, Impôts sur les bénéfices	14 855	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	34 291	45 208
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	130	
Dettes fiscales et sociales	49 276	45 208
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 341	48 612
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	128 368	813 659
Ecart de conversion – Passif		
TOTAL PASSIF	462 449	1 077 482

Annexe

**Règles et méthodes comptables**

Désignation de la société : SAS CONCEPT PROMOTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 462 449 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 70 259 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.



Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entité. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entité est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Faits caractéristiques**Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable**

Le résultat 2021 de la SCCV Ecrin de Loire a été attribué à la société CONCEPT PROMOTION proportionnellement au nombre de ses parts sociales, en vertu de l'article 5-3 de ses statuts mis à jour par l'AGE du 23/12/2019.

Le résultat 2021 de la SCCV Les jardins de Clovis a été attribué à la société CONCEPT PROMOTION proportionnellement au nombre de ses parts sociales, en vertu de l'article 5-3 de ses statuts mis à jour en date du 1er mai 2020.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
<i>Immobilisations corporelles</i>	1 236			1 236
<i>Immobilisations financières</i>	2 508			2 508
Total	3 744			3 744
Amortissements & provisions :				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
<i>Immobilisations corporelles</i>	1 039	197		1 236
<i>Immobilisations financières</i>				
Total	1 039	197		1 236
ACTIF NET				2 508

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-par du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
– Filiales (détenues à + 50 %)				
<i>SAS CONCEPT INVESTISSEMENT 45650 SAINT-JEAN-LE-</i>	1 000	7 251	51,00	7 251
<i>SCI ECRIN DE LOIRE 45650 SAINT-JEAN-LE-BLANC</i>	1 000	-16 618	99,90	-1 249
<i>SCI LES JARDINS DE CLOVIS 45650 SAINT-JEAN-LE-BLAN</i>	1 000	-1 304	99,00	-304
– Participations (détenues entre 10 et 50 %)				

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 399 587 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts</i>			
<i>Autres</i>			
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	205 745	78 428	127 317
<i>Autres</i>	193 842	193 842	
<i>Capital souscrit – appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>			
Total	399 587	272 270	127 317
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Produits à recevoir

	Montant
<i>Clients – factures à établir</i>	60 427
<i>Associés – intérêts courus</i>	219
Total	60 646

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 128 368 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine				
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>				
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	70 619	70 619		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	49 276	49 276		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Groupes–Associés et autres dettes</i>	8 473	8 473		
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	128 368	128 368		
<i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>Emprunts remboursés sur l'exercice</i>				
<i>Dettes contractées auprès des associés</i>				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
<i>Fournisseurs – fact. non parvenues</i>	14 387
<i>Etat – autres charges à payer</i>	130
Total	14 517