

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 : 2012 B 01094 Numéro SIREN : 478 149 560 Nom ou dénomination : A.Z. CONCEPT
--

Ce dépôt a été enregistré le 09/11/2023 sous le numéro de dépôt 24190

21470

Copie certifiée conforme
à l'original



AZ CONCEPT
11 RUE JEAN LOLIVE
93600 AULNAY SOUS BOIS

SIRET 47814956000029 - APE 4672Z

COMPTES ANNUELS

au

31 décembre 2022

Cabinet Ariel NAHON

19 rue de Turbigo

75002 PARIS

Téléphone : 01 40 26 61 40

SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Bilan Passif

Résultat

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Etat des immobilisations

Etat des amortissements

Etat des provisions

Créances et dettes

Charges à payer et produits à recevoir

Charges et produits constatés d'avance

Faits caractéristiques de l'exercice

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

BILAN PASSIF

RÉSULTAT

BILAN ACTIF

AZ CONCEPT : 31 décembre 2022

ACTIF (EUR)	VALEURS BRUTES	AMORT- et PROVISIONS	VALEURS NETTES	EXERCICE N-1
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ (0)				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
<i>Frais d'établissement</i>				
<i>Frais de recherche et de développement</i>				
<i>Concessions, brevets et droits similaires</i>				
<i>Fonds commercial</i>				
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>				
<i>Avances et acomptes</i>				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
<i>Terrains</i>				
<i>Constructions</i>				
<i>Installations techniques, matériel & outillage</i>	9 727	2 777	6 950	6 869
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	40 002	20 881	19 121	23 807
<i>Immobilisations en cours</i>				
<i>Avances et acomptes</i>				
<i>Immobilisations financières</i>				
<i>Participations évaluées selon méthode de mise en équiv.</i>				
<i>Autres participations</i>	108		108	108
<i>Créances rattachés à des participations</i>				
<i>Autres titres immobilisés</i>				
<i>Prêts</i>				
<i>Autres immobilisations financières</i>	3 000		3 000	3 000
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	52 836	23 658	29 179	33 784
<i>Stocks et en-cours</i>				
<i>Matières premières, approvisionnements</i>	8 000		8 000	
<i>En cours de production de biens</i>				
<i>Encours de production de services</i>				
<i>Produits intermédiaires et finis</i>				
<i>Marchandises</i>				
<i>Avances & acomptes versés sur commande</i>				2 129
<i>Créances</i>				
<i>Clients et comptes rattachés</i>	314 686	11 124	303 562	160 034
<i>Autres créances</i>	22 335		22 335	23 710
<i>Capital souscrit et appelé, non versé</i>				
<i>Divers</i>				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>	50		50	50
<i>Disponibilités</i>	84 796		84 796	244 859
<i>Charges constatées d'avance</i>	4 348		4 348	4 192
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	434 214	11 124	423 090	434 975
CHARGES À RÉPARTIR (III)				
PRIMES DE REMBOURSEMENT (IV)				
ECART DE CONVERSION (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	487 050	34 782	452 268	468 759

Renvois

- (1) dont droit au bail
(2) part à moins d'un an
(3) part à plus d'un an

Clause de réserve de propriété

Immobilisations
Stocks
Créances

BILAN PASSIF

AZ CONCEPT : 31 décembre 2022

PASSIF (EUR)		EXERCICE N	EXERCICE N-1
Capital social ou individuel (1) dont versé :	30 000	30 000	30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Ecart de réévaluation (2) dont écart d'équivalence :			
Réserve légale (3)		3 000	3 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (3) dont (*) :			
Autres réserves			
Report à nouveau		146 137	129 429
Résultat de l'exercice		-2 284	16 707
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES	TOTAL (I)	176 853	179 137
Produit des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES	TOTAL (II)		
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	TOTAL (III)		
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (6)			
Emprunts et dettes financières divers dont (**)		38 267	91 030
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		147 038	82 967
Dettes fiscales et sociales		90 111	98 626
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (5)			17 000
DETTES (5) et COMPTE DE RÉGULARISATION	TOTAL (IV)	275 415	289 622
Ecart de conversion passif	TOTAL (V)		
TOTAL PASSIF		452 268	468 759

Renvois

(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		
Réserve spéciale de réévaluation		
(2) Ecart de réévaluation libre		
Réserve de réévaluation (1976)		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme		
(5) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	275 415	289 622
(6) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

* Réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants

** Emprunts participatifs

RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Partie 1)

AZ CONCEPT : 1 janvier 2022 au 31 décembre 2022

EUR

Rubriques	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N/N-1	
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 076 599	1 252 055	-175 457	-14%
Chiffres d'affaires nets	1 076 599	1 252 055	-175 457	-14%
Production stockée				
Production immobilisée				
Subvention d'exploitation	6 000	14 000	-8 000	-57%
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges		5 502	-5 502	-100%
Autres produits	3	7	-4	-56%
PRODUITS D'EXPLOITATION	1 082 602	1 271 565	-188 963	-15%
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements	338 586	356 000	-17 414	-5%
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)	-8 000		-8 000	
Autres achats et charges externes (3)	391 171	352 894	38 277	11%
Impôts, taxes et versements assimilés	34 788	27 114	7 674	28%
Salaires et traitements	212 324	356 035	-143 711	-40%
Charges sociales	84 161	150 375	-66 214	-44%
Dotation aux amortissements sur immobilisations	8 569	7 228	1 341	19%
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant	11 124		11 124	
Dotations aux provisions pour risque et charges				
Autres charges	13	6	8	130%
CHARGES D'EXPLOITATION	1 072 737	1 249 652	-176 915	-14%
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION	9 866	21 913	-12 047	-55%
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1	1	0	17%
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de changes				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS	1	1	0	17%
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilés		70	-70	-100%
Différences négatives de changes				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES		70	-70	-100%
2 - RÉSULTAT FINANCIER	1	-69	70	101%
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	9 866	21 843	-11 977	-55%

RÉSULTAT (Partie 2)

AZ CONCEPT : 1 janvier 2022 au 31 décembre 2022

EUR

Rubriques	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N/N-1
<i>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>			
<i>Produits exceptionnels sur opérations en capital</i>			
<i>Reprises sur provisions et transferts de charges</i>			
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
<i>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	9 616	1 050	8 566 816%
<i>Charges exceptionnelles sur opérations en capital</i>			
<i>Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions</i>			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 616	1 050	8 566 816%
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-9 616	-1 050	-8 566 -816%
<i>Participation des salariés aux résultats de l'entreprise</i>			
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	2 534	4 086	-1 552 -38%
TOTAL DES PRODUITS	1 082 603	1 271 565	-188 963 -15%
TOTAL DES CHARGES	1 084 887	1 254 858	-169 972 -14%
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	-2 284	16 707	-18 991 -114%

<u>Renvois</u>		
<i>(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme</i>		
<i>(2) Dont produits de locations immobilières</i>		
<i>(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs</i>		
<i>(3) Dont crédit-bail mobilier</i>		
<i>(3) Dont crédit-bail immobilier</i>		
<i>(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs</i>		
<i>(5) Dont produits concernant les entreprises liées</i>		
<i>(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées</i>		
<i>(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général</i>		
	659	-659 -100%

ANNEXE

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ÉTAT DES PROVISIONS

CRÉANCES ET DETTES

CHARGES À PAYER ET PRODUITS À RECEVOIR

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Cabinet Ariel NAHON - PARIS

Téléphone : 01 40 26 61 40 - Télécopie :

RÈGLES ET MÉTHODES

1. Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31 décembre 2022 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22/06/1999, la loi n° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

2. 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 et 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, sont 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.

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

Matériel et outillage industriel	5 et 8 ans
Matériel de transport	1 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	2 et 3 ans
Mobilier	8 ans

RÈGLES ET MÉTHODES (SUITE)

3. 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 produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

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 provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

4. Créances

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

5. Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

AZ CONCEPT 1 janvier 2022 au 31 décembre 2022

EUR	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale des immobilisations en fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisitions	Virements de poste à poste	Cessions et mises hors service		
Frais d'établissement et de développement							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Installations générales, agenc- et aménag- des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel	8 402		1 324			9 727	
Installations générales, agencements, aménagements divers							
Matériel de transport	29 890					29 890	
Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 472		2 640			10 112	
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	45 764		3 964			49 728	
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations	108					108	
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immobilisations financières	3 000					3 000	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 108					3 108	
TOTAL GÉNÉRAL	48 872		3 964			52 836	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

AZ CONCEPT 1 janvier 2022 au 31 décembre 2022

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						Mvt net en fin d'exercice
EUR		Montant des amortissements au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux cessions d'actif	Montant des amortissements à la fin de l'exercice	Dotations			Reprises			
						Différentiel de durée	Mode dégressif	Fiscal exception	Différentiel de durée	Mode dégressif	Fiscal exception	
	Frais d'établissement et de développement											
	Autres postes d'immobilisations incorporelles											
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES												
	Terrains											
	Constructions sur sol propre											
	Constructions sur sol d'autrui											
	Installations générales, agenc- et aménag- des constructions											
	Installations techniques, matériel et outillage industriel	1 533	1 243		2 777							
	Installations générales, agencements, aménagements divers											
	Matériel de transport	10 550	5 538		16 087							
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 005	1 788		4 794							
	Emballages récupérables et divers											
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 088	8 569		23 658							
	TOTAL GÉNÉRAL	15 088	8 569		23 658							

CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentation	Dotations de l'exercice	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunts à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES PROVISIONS

AZ CONCEPT 1 janvier 2022 au 31 décembre 2022

EUR

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
<i>Provisions pour reconstitution des gisements pétroliers</i>				
<i>Provisions pour investissements</i>				
<i>Provisions pour hausse des prix</i>				
<i>Amortissements dérogatoires</i>				
<i>dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
<i>Provisions pour implantation à l'étranger (avant 1/1/92)</i>				
<i>Provisions pour implantation à l'étranger (après 1/1/92)</i>				
<i>Provisions pour prêts d'installation</i>				
<i>Autres provisions réglementées</i>				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
<i>Provisions pour litiges</i>				
<i>Provisions pour garanties données aux clients</i>				
<i>Provisions pour pertes sur marchés à terme</i>				
<i>Provisions pour amendes et pénalités</i>				
<i>Provisions pour pertes et charges</i>				
<i>Provisions pour pensions et obligations similaires</i>				
<i>Provisions pour impôts</i>				
<i>Provisions pour renouvellement des immobilisations</i>				
<i>Provisions pour grosses réparations</i>				
<i>Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer</i>				
<i>Autres provisions pour risques et charges</i>				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
<i>Prov- pour dépréciation sur immobilisations incorporelles</i>				
<i>Prov- pour dépréciation sur immobilisations corporelles</i>				
<i>Prov- pour dépréciation sur titres mis en équivalence</i>				
<i>Prov- pour dépréciation sur titres de placement</i>				
<i>Prov- pour dépréciation sur immobilisations financières</i>				
<i>Prov- pour dépréciation sur stocks et en cours</i>				
<i>Prov- pour dépréciation sur comptes clients</i>		11 124		11 124
<i>Autres provisions pour dépréciations</i>				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS		11 124		11 124
TOTAL GÉNÉRAL		11 124		11 124

	<i>d'exploitation</i>	11 124
<i>Dont dotations et reprises</i>	<i>financières</i>	
	<i>exceptionnelles</i>	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice

CRÉANCES ET DETTES

AZ CONCEPT 1 janvier 2022 au 31 décembre 2022

ETAT DES CRÉANCES (EUR)	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts (1) (2)</i>			
<i>Autres immobilisations financières</i>	3 000		3 000
<i>Clients douteux ou litigieux</i>			
<i>Autres créances clients</i>	314 686	314 686	
<i>Créance représentative de titres prêtés</i>			
<i>Personnel et comptes rattachés</i>			
<i>Sécurité sociale et autres organismes sociaux</i>			
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	2 453	2 453	
<i>Taxe sur la valeur ajoutée</i>	19 882	19 882	
<i>Autres impôts, taxes et versements assimilés</i>			
<i>Créances diverses envers l'Etat et les collectivités publiques</i>			
<i>Groupe et associés (2)</i>			
<i>Débiteurs divers</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	4 348	4 348	
TOTAL DES CRÉANCES	344 368	341 368	3 000

Renvois

- (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

ETAT DES DETTES (EUR)	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine</i>				
<i>Emprunts et dettes à plus de 1 an à l'origine</i>				
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>				
<i>Fournisseurs et comptes rattachés</i>	147 038	147 038		
<i>Personnel et comptes rattachés</i>	3 632	3 632		
<i>Sécurité sociale et autres organismes sociaux</i>	19 088	19 088		
<i>Impôts sur les bénéfices</i>				
<i>Taxe sur la valeur ajoutée</i>	66 716	66 716		
<i>Obligations cautionnées</i>				
<i>Autres impôts, taxes et assimilés</i>	674	674		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Groupe et associés (2)</i>	38 267	38 267		
<i>Autres dettes</i>				
<i>Dette représentative de titres empruntés</i>				
<i>Produits constatés d'avance</i>				
TOTAL DES DETTES	275 415	275 415		

Renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés 38 267

CHARGES À PAYER ET PRODUITS À RECEVOIR

AZ CONCEPT 1 janvier 2022 au 31 décembre 2022

EUR

CHARGES À PAYER	Montants
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>	
<i>Autres emprunts obligataires</i>	
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</i>	
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>	
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	11 804
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	21 755
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>	
<i>Autres dettes</i>	
TOTAL CHARGES À PAYER	33 559

PRODUITS À RECEVOIR	Montants
<i>Créances rattachées à des participations</i>	
<i>Autres immobilisations financières</i>	
<i>Créances clients et comptes rattachés</i>	
<i>Autres créances</i>	
<i>Disponibilités</i>	
TOTAL PRODUITS À RECEVOIR	

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

AZ CONCEPT 1 janvier 2022 au 31 décembre 2022

EUR

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	<i>Montants</i>
<i>Charges d'exploitation</i>	4 348
<i>Charges financières</i>	
<i>Charges exceptionnelles</i>	
TOTAL CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	4 348

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	<i>Montants</i>
<i>Produits d'exploitation</i>	
<i>Produits financiers</i>	
<i>Produits exceptionnels</i>	
TOTAL PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Néant

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Néant

Autres éléments significatifs

Néant

Copie certifiée conforme
à l'original

AZ CONCEPT

Siège social : 11 RUE JEAN LOLIVE 93600 AULNAY SOUS BOIS
SARL au capital de 30 000 euros - Siret 47814956000029 - APE 4672Z

PROCÈS VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE STATUANT SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022

Le 27 juin 2023 à 17 heures, les associés de la société AZ CONCEPT, société à responsabilité limitée au capital de 30 000 euros, se sont réunis au siège social 11 RUE JEAN LOLIVE 93600 AULNAY SOUS BOIS en assemblée ordinaire sur la convocation faite conformément aux dispositions statutaires.

Étaient présents :

- M Ronan GODET demeurant 28 avenue de la République 77580 BOULEURS titulaire de 34 parts
- M Michel KRASEVEC demeurant 9 promenade des Patis 77420 CHAMPS SUR MARNE titulaire de 33 parts
- M Daniel KRASEVEC demeurant 16 impasse St Sébastien 75011 PARIS titulaire de 33 parts

L'assemblée est présidée par M GODET, gérant.

Le Président constate que les associés présents ou régulièrement représentés, possédant ensemble 100 parts sociales, représentent plus de la moitié des parts sociales et qu'en conséquence l'assemblée est habilitée à prendre toutes décisions ordinaires, conformément aux dispositions statutaires.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- les récépissés des lettres recommandées de convocation
- les pouvoirs des associés représentés par des mandataires
- le rapport de gestion
- le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L 233-19 du C. Com.
- l'inventaire
- les comptes annuels
- le texte des résolutions soumises à l'approbation de l'assemblée

Le Président déclare que l'assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion sur l'activité de la société et les comptes de l'exercice clos le 31/12/2022
- Examen, approbation des comptes et affectation des résultats
- Quitus à la gérance
- Conventions visées à l'article L 223-19 du C. Com.
- Questions diverses

Puis, lecture est donnée du rapport du gérant. La discussion est ouverte. Diverses observations sont présentées. Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes à l'ordre du jour :

Première résolution

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion approuve le rapport de gestion, ainsi que l'inventaire et les comptes de l'exercice 2022 tels qu'ils ont été présentés par la gérance et qui font apparaître, pour ledit exercice, un résultat déficitaire de 2 283,80 euros.

L'assemblée approuve les opérations traduites par ces comptes et accomplies par la gérance au cours de l'exercice écoulé.

Elle approuve également le montant global des dépenses et charges non déductibles des bénéfices assujetés à l'impôt sur les sociétés s'élevant à 16 645,00 euros et l'impôt sur les bénéfices des sociétés de 2 534,00 euros.

En conséquence l'assemblée générale donne quitus entier à la gérance de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Seconde résolution

Les comptes présentés font ressortir un montant total à disposition de l'assemblée de 143 853,00 euros qui se compose des éléments suivants :

Déficit de l'exercice clos le 31/12/2022	-2 283,80
Report à nouveau	146 136,80
Réserves distribuables	
Total	143 853,00

L'assemblée générale, sur la proposition de la gérance, décide l'affectation suivante :

Report à nouveau	143 853,00
Total	143 853,00

Conformément à la loi, il est rappelé que les distributions faites au titre des trois derniers exercices ont été les suivantes :

Exercice	Dividende distribué	Part éligible à l'abattement
2021		
2020		
2019		

Le taux d'abattement est de 40 % pour les distributions réalisées à partir du 1er janvier 2006.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Troisième résolution

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du gérant sur les opérations visées par l'article L 223-19 du C. Com. approuve les opérations intervenues au cours de l'exercice entre certains associés et la société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Quatrième résolution

L'assemblée générale, statuant à titre ordinaire, confère au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait certifiés conformes du procès verbal de la présente assemblée, les pouvoirs nécessaires pour l'accomplissement de toutes formalités légales ou réglementaires partout où besoin sera.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à 19 heures.

De tout ce qui précède il a été dressé le présent procès verbal qui a été signé par la gérance et visé par plusieurs des associés présents à l'assemblée.

Le GERANT

Ronan GODET

Michel KRASEVEC

Daniel KRASEVEC

Copie certifiée conforme
à l'original

AZ CONCEPT

Siège social : 11 RUE JEAN LOLIVE 93600 AULNAY SOUS BOIS
SARL au capital de 30 000 euros - Siret 47814956000029 - APE 4672Z

RAPPORT DE GESTION DE LA GÉRANCE SUR LES OPÉRATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022

Chers associés,

Le présent rapport de gestion a été établi pour vous informer avant l'assemblée générale ordinaire qui a pour but l'approbation des comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2022.

Les convocations prescrites vous ont été régulièrement adressées et tous les documents et pièces prévues par la réglementation en vigueur, ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

I. SITUATION DE LA SOCIÉTÉ PENDANT L'EXERCICE ÉCOULÉ :

La monnaie de présentation des comptes est l'euro.

1.1 Activité de la société :

Les chiffres d'affaires des deux derniers exercices sont présentés ci-dessous. Par rapport à l'exercice précédent, le chiffre d'affaires a diminué de -175 457 euros.

CHIFFRE D'AFFAIRES	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
	1 076 599	1 252 055
VARIATION 2022 / 2021	-14,01%	

1.2 Présentation des états financiers :

Le compte de résultat simplifié de l'exercice écoulé, comparé à celui de l'exercice précédent, se présente comme suit :

	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021	Variation euros	Variation %
Produits d'exploitation	1 082 602	1 271 565	-188 963	-14,86
Charges d'exploitation	1 072 737	1 249 652	-176 915	-14,16
Résultat d'exploitation	9 866	21 913	-12 047	-54,98
Résultat financier	1	-69	70	NS
Résultat exceptionnel	-9 616	-1 050	-8 566	NS
Impôt sur les bénéfices	2 534	4 086	-1 552	-37,98
Participation des salariés				
Résultat net	-2 284	16 707	-18 991	-113,67

Au cours de l'exercice, la société a réalisé des investissements qui se répartissent comme suit :

- Immobilisations incorporelles euros
- Immobilisations corporelles 3 964 euros
- Immobilisations financières euros

Le niveau des investissements réalisés en 2022 est de 3 964 euros et la dotation aux amortissements s'élève à 8 569 euros.

1.3 Capitaux propres :

La situation des capitaux propres (avant répartition), comparée à celle à la fin de l'exercice précédent, se présente de la façon suivante :

	31/12/2022	31/12/2021	Variation
Capitaux propres (avant répartition)	176 853	179 137	-2 284
Capital social	30 000	30 000	
Capitaux propres / Capital social	5,90	5,97	-0,08

1.4 Modifications apportées au mode de présentation des comptes annuels ou aux méthodes d'évaluation suivis les années précédentes :

Nous vous précisons que les états financiers qui vous sont présentés ne comportent aucune modification par rapport à ceux de l'exercice précédent, que ce soit au niveau de la présentation des comptes ou au niveau des méthodes d'évaluation.

1.5 Activité des filiales et des sociétés contrôlées :

Néant.

1.6 Prises de participations ou prises de contrôle :

Au cours de l'exercice, nous vous informons n'avoir pris aucune participation dans une société quelle qu'elle soit.

1.7 Participations croisées :

Néant.

1.8 Cession de participations :

Néant.

1.9 Charges non déductibles visées à l'article 39-4 du code général des impôts :

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du code général des impôts, nous vous précisons que le montant global des charges non fiscalement déductibles visées à l'article 39-4 du code général des impôts, s'est élevé à 16 645,00 euros.

II AFFECTATION DES RÉSULTATS - DIVIDENDES VERSÉS AU TITRE DES TROIS EXERCICES PRÉCÉDENTS ET AVOIR FISCAL CORRESPONDANT :

Ainsi que vous pouvez le constater, déduction faite de toutes les charges et de tous impôts et amortissements, les comptes qui vous sont présentés font ressortir un montant à disposition de l'assemblée de 143 853,00 euros qui se compose des éléments suivants :

Déficit de l'exercice clos le 31/12/2022	-2 283,80
Report à nouveau	146 136,80
Réserves distribuables	
Total	143 853,00

Nous vous proposons l'affectation suivante :

Report à nouveau	143 853,00
Total	143 853,00

Conformément à la loi, il est rappelé que les distributions faites au titre des trois derniers exercices ont été les suivantes :

Exercice	Dividende distribué	Part éligible à l'abattement
2021		
2020		
2019		

Le taux d'abattement est de 40 % pour les distributions réalisées à partir du 1er janvier 2006.

III ACTIVITÉS EN MATIÈRE DE RECHERCHE ET DE DÉVELOPPEMENT :

Notre société n'a pas comptabilisé de frais de cette nature au cours de l'exercice. Elle n'a pas engagé de programme de recherche.

IV ÉVÉNEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA DATE DE CLOTURE DE L'EXERCICE :

Néant.

V APPROBATION DES COMPTES, QUITUS :

Au cours de l'assemblée, vous aurez à approuver les comptes, à affecter le résultat et à donner quitus de sa gestion à votre gérant.

Nous espérons que les propositions qui précèdent recevront votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.

Le GERANT