

RCS : NANCY Code greffe : 5402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 00578 Numéro SIREN : 351 933 619 Nom ou dénomination : A.CONCEPT

Ce dépôt a été enregistré le 04/01/2024 sous le numéro de dépôt 265

COMPTES ANNUELS

**SARL A. CONCEPT
STE D'ARCHITECTURE**

16 BIS RUE OBERLIN

54000 NANCY

Exercice clos le 30/06/2023

APE : 7111Z

Siret : 35193361900071

EDEC CFGS – Société d'Expertise Comptable

165, Avenue André Malraux - BP 60080 – 54602 VILLERS LES NANCY – Tél : 03.83.27.05.06 – Fax : 03.83.28.79.56
SAS au capital de 200 000 € - RS Nancy 449 295 575 00012 – NAF 6920Z – Inscrite au tableau de l'ordre de la Région Lorraine

- BILAN ACTIF -

A. CONCEPT

du 01/07/2022 au 30/06/2023

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	11 512	11 512		1 087
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	124 187	80 517	43 670	46 886
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participation évaluées selon méthode équivalence				
Autre participations				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	135 698	92 028	43 670	47 978
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	148 558		148 558	174 137
Autres créances	19 516		19 516	6 956
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement	71 166		71 166	70 086
Disponibilités	162 993		162 993	175 453
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	9 535		9 535	4 494
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	411 768		411 768	431 127
TOTAL ACTIF GENERAL	547 466	92 028	455 438	479 100
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

- BILAN PASSIF -

A.CONCEPT

du 01/07/2022 au 30/06/2023

	N	N-1
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 12000)	12 000	12 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 200	1 200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	140 037	107 609
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	41 935	69 428
Situation Nette	195 173	190 237
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	195 173	190 237
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
Fonds dédiés sur manuels affectés		
Fonds dédiés sur donations et legs		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	56 509	74 847
Emprunts et dettes financières divers (3)	76 550	56 639
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 615	52 325
Dettes fiscales et sociales	91 591	105 052
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	260 265	288 863
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	455 438	479 100
Renvois :		
(1) Dettes :		
	à Plus d'un an	56 360,00
	à moins d'un an	232 503,00
	260 265,00	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		
(3) Dont emprunts participatifs :		


A.CONCEPT
 16bis rue Oberlin
 54000 NANCY
 Tél. : 03 83 36 93 78
 E-Mail : contact@e-concept.fr


EDEC-CFGS
 EXPERTISE COMPTABLE - AUDIT - CONSEIL

- COMPTE DE RESULTAT -

A.CONCEPT

du 01/07/2022 au 30/06/2023

		Total	N-1
Produits d'exploitation	France Export		
Ventes de marchandises			
Production vendue - biens			
Production vendue - services	567 103	567 103	582 336
Chiffre d'affaires net	567 103	567 103	582 336
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		2 120	17 277
Autres produits		110	12
Total des produits d'exploitation I. (1)		569 333	599 625
Charges d'exploitation			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			
Autres achats et charges externes (3)		158 671	164 760
Impôts, taxes et versements assimilés		4 430	3 562
Salaires et traitements		232 413	223 261
Charges sociales		106 172	106 526
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amort...		14 481	9 250
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provi...			
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux prov...			
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux p...			
Autres charges		33	7
Total des charges d'exploitations II. (2)		516 199	507 365
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		53 134	92 261
Opérations en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée III			
Perte supportée ou bénéfice transféré IV			
Produits Financiers			
Produits financiers de participations (5)		1 080	61
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo...			
Autres intérêts et produits assimilés (5)			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total des produits financiers (V)		1 080	61

- COMPTE DE RESULTAT -

A.CONCEPT

du 01/07/2022 au 30/06/2023

	Total	N-1
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)	1 254	1 015
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	1 254	1 015
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-174	-953
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	52 960	91 307
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits Exceptionnels VI		
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		197
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles VII		197
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)		-197
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	11 025	21 682
BENEFICE OU PERTE	41 935	69 428
Renvois:		
(1) Dont Produits d'exploitation sur exercices antérieurs :		
(2) Dont charges d'exploitations sur exercices antérieurs :		
(3) Dont crédit-bail mobilier :		
(3) Dont crédit-bail immobilier :		
(5) Dont produits concernant les entreprises liées :		
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées :		

Certifiés conformes

Estelle FAUCON

Gérant

A.CONCEPT

16bis rue Oberlin

54000 NANCY

Tél : 03 83 36 93 78

E-Mail : contact@aa-concept.fr



A.CONCEPT
Société à responsabilité limitée
au capital de 12 000 euros
Siège social : 16 Bis Rue Oberlin
54000 NANCY
351 933 619 RCS NANCY

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 06 DECEMBRE 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 41 935,37 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	41 935,37 euros
A titre de dividendes aux associés	15 000,00 euros
Soit 19,04 euros par part	
Le solde	26 935,37 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 166 972,83 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 15 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué le 06 décembre 2023.

L'Assemblée Générale décide d'approuver la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés au gérant majoritaire.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

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

27

commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

- Exercice clos le 30 juin 2020 :

18 300,00 euros, soit 23,22 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 18 300,00 euros

- Exercice clos le 30 juin 2021 :

30 000,00 euros, soit 38,07 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 30 000,00 euros

- Exercice clos le 30 juin 2022 :

37 000,00 euros, soit 46,95 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 37 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 06 décembre 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

La Gérance

Estelle MAURICE

