

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: @CONCEPT		Exercice N clos le 31122023		Exercice N-1 clos le 31122022		Néant	
A - RÉSULTAT COMPTABLE				1		2			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210					
	Production vendue { biens dont export et livraisons services * intracommunautaires }	215		214	667				
		217		218	348 090		378 478		
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222					
	Production immobilisée *			224					
	Subventions d'exploitation reçues			226					
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres produits			230	7 018		1		
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)			232	355 775		378 479		
	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234					
	Variation de stock (marchandises) *			236					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)			238	134 199		136 470		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*			240					
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			242	52 698		75 133		
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	2 209	244	4 150		240		
	Rémunérations du personnel *			250	96 052		74 742		
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252	43 470		24 765		
CHARGES D'EXPLOITATION	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce article 39, 1-2°, al.3 du CGI)	255		254	1 650		3 583		
	Dotations aux provisions			256					
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259		262	200		597		
		260							
	Total des charges d'exploitation (II)			264	332 420		315 530		
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			270	23 356		62 950		
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280					
	Produits exceptionnels (IV)			290			1 000		
	Charges financières (V)			294					
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347		300	64		399		
		348							
	Impôts sur les bénéfices * (VII)			306	3 503		11 738		
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	19 789		51 813		
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	19 789	314			
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316					
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318					
	Provisions non déductibles*			322					
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324	3 503				
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		330	64				
	écarts de valeurs liquidatives sur OPC*		248						
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))		249		251				
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998					
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999					
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997				
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989				
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991				
	ZFA NG (44. quatorzièmes)	345		Investissements et souscriptions outre-mer	344				
	Zone franche urbaine (44 octies A)	987		Zones de reconstruction de la défense (44. terdecies)	127				
	Créance due au report en arrière du déficit	346		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655				
	Dont divers*			Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645				
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643		Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647				
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648		Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)	990				
				Déduction exceptionnelle -nelle simulateur de conduite	641				
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				352	23 356	354			
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)				356				
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :						360		
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				370	23 356	372			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

Désignation de l'entreprise @CONCEPT		36 DOMAINE DES CAPUCINES										Néant ☐													
Adresse de l'entreprise		91150 ETAMPES																							
SIRET		8 9 1 9 7 8 8 3 5 0 0 0 1 7										Durée de l'exercice en nombre de mois *		12											
												Durée de l'exercice précédent *		12											
												Exercice N clos le		31122023	Exercice N-1 clos le		31122022								
												Net		3	Net		4								
												Brut		1	Amortissements-Provisions		2								
												ACTIF													
												Immobilisations incorporelles		Fonds commercial* Autres*		010 012		45 000 45 000		45 000 45 000					
												Immobilisations corporelles*		028		11 077		030		7 925		3 152		3 700	
												Immobilisations financières* (1)		040				042							
												Total I (5)		044		56 077		048		7 925		48 152		48 700	
												Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050				052							
												Marchandises *		060				062							
												Avances et acomptes versés sur commandes		064				066							
												Créances (2)		Clients et comptes rattachés * Autres * (3)		068 072		101 403 17 229		070 074		101 403 17 229		75 034 1 366	
												Valeurs mobilières de placement		080				082							
												Disponibilités		084		10 390		086		10 390		65 074			
												Charges constatées d'avance *		092				094							
												Total II		096		129 021		098		129 021		141 474			
												Total général (I + II)		110		185 098		112		7 925		177 173		190 175	
												PASSIF													
												Capital social ou individuel *		120		10 000				10 000					
												Ecart de réévaluation		124											
												Réserve légale		126		1 000				1 000					
												Réserves réglementées*		130											
												Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* 131)		132		63 485									
												Report à nouveau		134						25 672					
												Résultat de l'exercice		136		19 789				51 813					
												Subventions d'investissement		137											
												Provisions réglementées		140											
												Total I		142		94 273				88 485					
												Provisions pour risques et charges		154											
												Emprunts et dettes assimilées		156						4 883					
												Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164											
												Fournisseurs et comptes rattachés *		166		421				15 066					
												Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169)		172		50 322				47 028					
												Comptes courants d'associés		173		22 546				24 946					
												Autres dettes		175		9 611				9 768					
												Produits constatés d'avance		174											
												Total III		176		82 900				101 690					
												Total général (I + II + III)		180		177 173				190 175					

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

@ CONCEPT
Société par actions simplifiée
Au capital de 10 000 euros
Siège social : 36 Domaine des Capucines
91150 ETAMPES
891 978 835 R.C.S. EVRY

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 14 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 19 788,74 euros de la manière suivante :

- à hauteur de neuf cent quatre-vingt-huit euros
et soixante-quatorze centimes, ci.....988,74 euros
au crédit du compte « Autres Réserves » ;
- et le solde soit dix-huit mille huit cents euros, ci.....18 800,00 euros
à titre de distribution de dividendes aux associés.
En conséquence, chaque action percevra un dividende brut de 18,80 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 18 800 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social ce jour.

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 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.

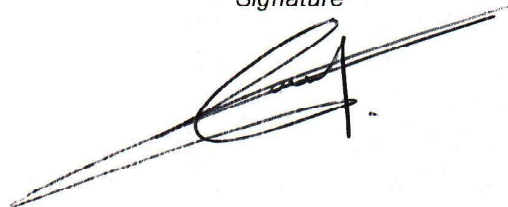
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

EXERCICE CLOS LE	DIVIDENDES	REVENUS ELIGIBLES A LA REFACTION DE 40 % VISEE A L'ARTICLE 158 DU CGI
31 décembre 2022	14 000 euros	14 000 euros
31 décembre 2021	Néant	Néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 14 juin 2024.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Yann BAO
Signature



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 **177 173** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **355 775** euros et un total **charges** de **335 987** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **19 789** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision 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.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	45 000					45 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	45 000					45 000
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 500					3 500
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	2 700					2 700
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 775		1 102			4 877
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 975		1 102			11 077
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		54 975		1 102			56 077

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		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				
Instal technique, matériel outillage industriels	3 119	381		3 500
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	275	900		1 175
Matériel de bureau, mobilier	2 881	369		3 250
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 275	1 650		7 925
TOTAL	6 275	1 650		7 925

	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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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							

Engagements financiers

31/12/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

(1) Dont concernant :

- Les dirigeants
- Les filiales
- Les participations
- Les autres entreprises liées

NEANT

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
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						

Capital social

	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 000,00	10,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	1 000,00	10,0000	10 000,00

Effectif moyen

	31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	1	
	Professions intermédiaires	1	
	Employés	1	
	Ouvriers		
	TOTAL	3	

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	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				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL				
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				
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

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	101 403	101 403	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	5 967	5 967	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 025	3 025	
	Impôts sur les bénéfices	8 237	8 237	
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	118 631	118 631	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	421	421		
	Personnel et comptes rattachés	1 547	1 547		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 824	14 824		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	31 091	31 091		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 860	2 860		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	22 546	22 546		
	Autres dettes	9 611	9 611		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	82 900	82 900		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 188			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	7 070			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	22 546			

Produits à recevoir

31/12/2023

Total des Produits à recevoir

NEANT

Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		1 960
Dettes fiscales et sociales		1 960
CONGES A PAYER	1 547	
CH.SOC/CONGES A PAYER	413	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			