Société CONCEPT ERP
13420 GEMENOS

Page : 1

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	29 007	27 905	1 102	3 367	2 265-	67.27-
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	201 935	151 867	50 068	42 676	7 392	17.32
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	4 823		4 823	4 823		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	191 415	17 623	173 792	191 415	17 623-	9.21-
	Prêts	2 000		2 000	2 000		
	Autres immobilisations financières	7 650		7 650	7 247	403	5.56
	Total II	436 830	197 395	239 435	251 527	12 093-	4.81-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	341		341	136	206	151.70
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 288 779		1 288 779	948 926	339 853	35.81
	Autres créances	45 191		45 191	50 098	4 907-	9.79-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	300 000		300 000	825 000	525 000-	63.64-
	Disponibilités	1 292 808		1 292 808	557 767	735 041	131.78
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	591 880		591 880	547 959	43 921	8.02
	Total III	3 519 000		3 519 000	2 929 886	589 113	20.11
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 955 829	197 395	3 758 434	3 181 414	577 021	18.14

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 2 000
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 163 200)	163 200	163 200		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	40	40		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	16 320	16 320		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	151 007		151 007	
	Report à nouveau	150 000-		150 000-	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	773 959	486 007	287 952	59.25
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	954 526	665 567	288 959	43.42
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	472 311	687 739	215 428-	31.32-
	Concours bancaires courants	605	618	13-	2.07-
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 376	25 271	18 895-	74.77-
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	538 837	479 409	59 428	12.40
	Dettes fiscales et sociales	714 467	542 880	171 587	31.61
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	66	1 804	1 738-	96.34-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 071 246	778 125	293 121	37.67
	Total IV	2 803 908	2 515 846	288 062	11.45
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 758 434	3 181 414	577 021	18.14
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 529 148	2 043 762		

Société CONCEPT ERP

30 AV DU CHATEAU DE JOUQUES
ESPACE SAINTE BAUME
13420 GEMENOS

ANNEXE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

VALEA EXPERTS
13 LOT. LE PETIT VERSAILLE
CHEMIN DE VERSAILLE
13840 ROGNES
0633191688

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales 1
Permanence ou changement de méthodes 1

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations 2
Etat des amortissements 2
Etat des provisions 3
Etat des échéances des créances et des dettes 3
Composition du capital social 4
Evaluation des immobilisations corporelles 4
Evaluation des amortissements 4
Dépréciation des créances 4
Produits à recevoir 5
Charges à payer 5
Charges et produits constatés d'avance 5

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation de l'effectif moyen 6

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Montant des engagements financiers 6
Engagement en matière de pensions et retraites 6
Liste des filiales et participations 7

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 758 434.28 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 919 420.84 Euros et dégageant un bénéfice de 773 958.99 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	29 007		
Installations générales agencements aménagements divers	89 372		7 080
Matériel de transport	14 548		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	100 098		25 065
TOTAL	204 018		32 145
Autres participations	4 823		
Autres titres immobilisés	191 415		
Prêts, autres immobilisations financières	9 247		433
TOTAL	205 485		433
TOTAL GENERAL	438 509		32 578

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			29 007	29 007
Installations générales agencements aménagements divers		12 353	84 099	84 099
Matériel de transport		4 049	10 499	10 499
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		17 826	107 338	107 338
TOTAL		34 228	201 935	201 935
Autres participations			4 823	4 823
Autres titres immobilisés			191 415	191 415
Prêts, autres immobilisations financières		30	9 650	9 650
TOTAL		30	205 888	205 888
TOTAL GENERAL		34 258	436 830	436 830

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	25 640	2 265		27 905
Installations générales agencements aménagements divers	77 059	4 808	12 353	69 514
Matériel de transport	11 323	2 130	4 049	9 404
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	72 960	16 648	16 659	72 949
TOTAL	161 342	23 586	33 061	151 867
TOTAL GENERAL	186 982	25 851	33 061	179 772

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 265				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 808				
Matériel de transport	2 130				
Matériel de bureau informatique mobilier	16 648				
TOTAL	23 586				
TOTAL GENERAL	25 851				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières		17 623			17 623
Sur comptes clients	17 825		17 825		
TOTAL	17 825	17 623	17 825		17 623
TOTAL GENERAL	17 825	17 623	17 825		17 623
Dont dotations et reprises					
d'exploitation			17 825		
financières		17 623			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	2 000	2 000	
Autres immobilisations financières	7 650	0	7 650
Autres créances clients	1 288 779	1 288 779	
Personnel et comptes rattachés	957	957	
Taxe sur la valeur ajoutée	10 486	10 486	
Débiteurs divers	33 748	33 748	
Charges constatées d'avance	591 880	591 880	
TOTAL	1 935 500	1 927 850	7 650

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	777	777		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	472 139	472 139		
Fournisseurs et comptes rattachés	538 837	538 837		
Personnel et comptes rattachés	208 248	208 248		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	147 029	147 029		
Impôts sur les bénéfices	94 357	94 357		
Taxe sur la valeur ajoutée	249 399	249 399		
Autres impôts taxes et assimilés	15 435	15 435		
Autres dettes	66	66		
Produits constatés d'avance	1 071 246	1 071 246		
TOTAL	2 797 532	2 797 532		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	215 361-			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	100.0000	1 632			1 632

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	Linéaire	3 à 5 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Mat. de bureau et informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	27 120
Autres créances	16 021
Total	43 141

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	777
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 171
Dettes fiscales et sociales	273 452
Autres dettes	66
Total	314 466

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	591 880
Total	591 880
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	1 071 246
Total	1 071 246

A la clôture de l'exercice, afin de tenir compte de la règle de rattachement des produits à l'exercice concerné, des produits constatés d'avance ont été calculés au prorata temporis de la durée restant à courir sur les contrats annuels de mise à jour et d'utilisation des logiciels ainsi que sur les forfaits non consommés d'heures de téléconsulting.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	18
Total	18

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Garantie du Fonds Européen d'Investissement : 50% du montant du prêt Innov Plus	18 912
Garantie de l'Etat pour le PGE à hauteur de 90% de l'encours	212 044
Total	230 956

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés											
- Filiales détenues à + de 50%											
-EURL CERP MA	4 574	13 224	100.00	4 823	4 823	17 459		290 121	2 949		0
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											