CONCEPT ERP

Société par actions simplifiée
au capital de 163.200 euros
30, avenue du Château de Jouques
Les espaces de la Sainte Baume – Bâtiment A 03
13420 GEMENOS

512 554 767 R.C.S. MARSEILLE

EXTRAIT DU PROCES VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 11 MARS 2025

DEUXIEME RESOLUTION – AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

L'assemblée générale, statuant aux conditions de majorité prévues à l'article 21.2.2 des statuts, décide d'affecter le résultat de l'exercice se soldant par un bénéfice de 936.824 euros de la manière suivante :

Origine

- **Résultat bénéficiaire de l'exercice : 936.824 euros.**

Affectation

- **Dotation aux autres réserves, soit 386.824 euros,**
- **A titre de dividendes, soit 550.000 euros.**

Répartition après affectation

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 691.350 euros et celui des réserves à 511.790 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 11 mars 2025.

Le dividende unitaire est donc de 337 euros.

Il est rappelé que les dividendes perçus par les sociétés détenant au moins 5% du capital de la société distributrice bénéficient, à condition que les titres soient conservés pendant au moins deux ans, d'une exonération d'impôt, sous réserve de l'imposition d'une quote-part de frais et charges fixée forfaitairement à 5 % du produit total des participations, crédits d'impôt étrangers compris. Pour les produits de participation versés entre des sociétés d'un même groupe d'intégration fiscale, le taux de cette quote-part de frais et charges est fixé à 1 %.

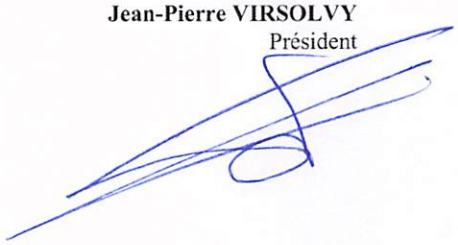
L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Dividende	Revenus éligibles à l'abattement de 40%	Revenus non éligibles à l'abattement de 40%
31/12/2023	650.000 €	650.000 €	0 €
31/12/2023	150.000 € (acompte sur dividendes)	150.000 €	0 €
31/12/2022	335.000 €	335.000 €	0 €
31/12/2022	231.311 € (distribution de réserves)	231.311 €	0 €
31/12/2021	200.000 € (acompte sur dividendes)	200.000 €	0 €

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme à l'original

Jean-Pierre VIRSOLVY
Président



BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 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	28 957	50	1 102	1 052-	95.48-
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	209 007	152 457	56 550	50 068	6 482	12.95
	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	99 750	17 623	82 127	173 792	91 665-	52.74-
	Prêts	32 000		32 000	2 000	30 000	NS
	Autres immobilisations financières	7 965		7 965	7 650	315	4.12
	Total II	382 551	199 037	183 514	239 435	55 921-	23.36-
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	3 200		3 200	341	2 859	837.18
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 051 307	29 651	1 021 656	1 288 779	267 123-	20.73-
	Autres créances	75 631		75 631	45 191	30 440	67.36
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	868 222		868 222	300 000	568 222	189.41
	Disponibilités	1 458 094		1 458 094	1 292 808	165 286	12.79
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	690 471		690 471	591 880	98 591	16.66
	Total III	4 146 926	29 651	4 117 275	3 519 000	598 275	17.00
	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)	4 529 477	228 688	4 300 789	3 758 434	542 355	14.43

Certifié conforme à l'original
Jean-Pierre VIRSOLVY, Président

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 32 000
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 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	124 966	151 007	26 041-	17.24-
	Report à nouveau		150 000-	150 000	100.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	936 824	773 959	162 865	21.04
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 241 350	954 526	286 824	30.05
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	274 868	472 311	197 443-	41.80-
	Concours bancaires courants	503	605	102-	16.83-
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 553	6 376	3 177	49.83
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	675 804	538 837	136 967	25.42
	Dettes fiscales et sociales	736 508	714 467	22 041	3.08
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	3 231	66	3 165	NS
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 358 971	1 071 246	287 725	26.86
	Total IV	3 059 439	2 803 908	255 531	9.11
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 300 789	3 758 434	542 355	14.43
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 945 496	2 529 148		

Société CONCEPT ERP

30 AV DU CHATEAU DE JOUQUES
ESPACE SAINTE BAUME
13420 GEMENOS

Certifié conforme à l'original
Jean-Pierre VIRSOLVY, Président



ANNEXE DU 01/01/2024 AU 31/12/2024

Société CONCEPT ERP
13420 GEMENOS

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 rccevoir 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 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 300 788.91 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 856 864.27 Euros et dégageant un bénéfice de 936 823.80 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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 01/01/2024 au 31/12/2024

- 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	84 099		2 970
Matériel de transport	10 499		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	107 338		28 940
TOTAL	201 935		31 910
Autres participations	4 823		
Autres titres immobilisés	191 415		
Prêts, autres immobilisations financières	9 650		30 345
TOTAL	205 888		30 345
TOTAL GENERAL	436 830		62 255

	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			87 069	87 069
Matériel de transport		3 599	6 900	6 900
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		21 240	115 038	115 038
TOTAL		24 839	209 007	209 007
Autres participations			4 823	4 823
Autres titres immobilisés		91 665	99 750	99 750
Prêts, autres immobilisations financières		30	39 965	39 965
TOTAL		91 695	144 537	144 537
TOTAL GENERAL		116 534	382 551	382 551

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	27 905	1 052		28 957
Installations générales agencements aménagements divers	69 514	5 019		74 533
Matériel de transport	9 404	1 095	3 599	6 900
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	72 949	18 729	20 654	71 024
TOTAL	151 867	24 843	24 254	152 457
TOTAL GENERAL	179 772	25 895	24 254	181 414

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 052				
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 019				
Matériel de transport	1 095				
Matériel de bureau informatique mobilier	18 729				
TOTAL	24 843				
TOTAL GENERAL	25 895				

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		29 651			29 651
TOTAL	17 623	29 651			47 274
TOTAL GENERAL	17 623	29 651			47 274
Dont dotations et reprises d'exploitation		29 651			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	32 000	32 000	
Autres immobilisations financières	7 965	0	7 965
Autres créances clients	1 051 307	1 051 307	
Personnel et comptes rattachés	457	457	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 699	13 699	
Débiteurs divers	61 475	61 475	
Charges constatées d'avance	690 471	690 471	
TOTAL	1 857 374	1 849 409	7 965
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	30 000		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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	611	611		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	274 760	160 818	113 943	
Fournisseurs et comptes rattachés	675 804	675 804		
Personnel et comptes rattachés	239 481	239 481		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	175 652	175 652		
Impôts sur les bénéfices	61 019	61 019		
Taxe sur la valeur ajoutée	242 630	242 630		
Autres impôts taxes et assimilés	17 726	17 726		
Autres dettes	3 231	3 231		
Produits constatés d'avance	1 358 971	1 358 971		
TOTAL	3 049 886	2 935 943	113 943	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	197 379			

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 01/01/2024 au 31/12/2024

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	10 353
Autres créances	6 434
Total	16 787

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	611
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 611
Dettes fiscales et sociales	315 908
Autres dettes	3 231
Total	387 361

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	690 471
Total	690 471
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	1 358 971
Total	1 358 971

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. Des produits constatés d'avance ont également été constatés sur les prestations de services facturées d'avance pour les projets en cours de déploiement à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	20
Total	20

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Garantie de l'Etat pour le PGE à hauteur de 90% de l'encours	121 914
Total	121 914

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 A. Renseignements détaillés	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						
- Filiales détenues à + de 50%											
-EURL CERP MA	4 574	24 202	100.00	4 823	4 823	55 041		365 003	5 596		
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											