N° 2050-SD 2025

① BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : APPLICATIONS CONCEPT SAS — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise : 17 RUE JEAN MONNET 31240 SAINT JEAN — Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET* 3 9 3 0 1 3 6 7 7 0 0 0 3 3 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 30 06 2025

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG	
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	131 460	AU 98 264	33 196
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	122 256	CV	122 256
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	12 500	BI	12 500
	TOTAL (II)	BJ	266 216	BK 98 264	167 952
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	313 003	BY	313 003
	Autres créances (3)	BZ	39 647	CA	39 647
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: .....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	1 265 991	CG	1 265 991
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	14 678	CI	14 678
	TOTAL (III)	CJ	1 633 319	CK	1 633 319
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 899 534	IA 98 264	1 801 271

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : | Stocks : | Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

Conforme à l'original
la DG

© Sage

N° 2051-SD2025

② BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : APPLICATIONS CONCEPT SAS — Néant ☐ *

				Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....)		DA	122 430
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	18 723
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence	EK	DC	
	Réserve légale (3)		DD	27 440
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	BI	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*	EJ	DG	354 505
	Report à nouveau		DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	217 603
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	740 702
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
	Avances conditionnées		DN	
	TOTAL (II)		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	
	Provisions pour charges		DQ	177 345
	TOTAL (III)		DR	177 345
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	EI	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	227 596
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	9 052
	Dettes fiscales et sociales		DY	646 088
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	488
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	
	TOTAL (IV)		EC	883 224
	Ecarts de conversion passif * **(V)**		ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	1 801 271

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	655 628
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

Conforme à l'original

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

© Sage

SAS APPLICATIONS CONCEPT Conforme à l'original **12 MOIS**

COMPTES ANNUELS AU 30.06.2025

ANNEXE

SOMMAIRE

1 – REGLES ET METHODES COMPTABLES

2- EVENEMENTS PRINCIPAUX DE L'EXERCICE

3 – INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Immobilisations et amortissements
- Provisions
- Créances et dettes
- Comptes de rattachement
- Comptes de régularisation
- Capital social

4 – INFORMATIONS FINANCIERES

- Liste des filiales et participations
- Engagements financiers

5 – EVENEMENTS POST-CLOTURE

COMPTES ANNUELS AU 30.06.2025

ANNEXE

I – REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

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. Les disponibilités sont évaluées à la valeur nominale.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :
- le règlement 2014-03 relatif au P.C.G. 2014, homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

2 – EVENEMENTS PRINCIPAUX DE L'EXERCICE

La mise en place du nouveau marché Cospas-Sarsat à partir du mois de novembre 2024 a occasionné une augmentation du CA et de la masse salariale significatives ainsi que le passage à + de 50 ETP en 2025.
Nous avons effectué l'abandon de créance de 49 K€ que nous avions sur la société Lexies.

COMPTES ANNUELS AU 30.06.2025

ANNEXE

3 – INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

Les mouvements ayant affectés les postes d'immobilisations et d'amortissements sont analysés dans les tableaux correspondants.

Les amortissements des immobilisations corporelles ont été calculés sur la durée normale d'utilisation des biens, à savoir :

- Installations, agencements, aménagements divers : 5 ans,
- Matériel pédagogique : 5 ans
- Matériel de bureau et informatique : 2, 3 et 5 ans
- Mobilier : 5 ans

Pour les immobilisations incorporelles la valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence

Détail des mouvements des immobilisations brutes:

Actif Immobilisé	A l'ouverture	Augmentation Acquisition, Créations	Diminution	A la clôture
Immobilisations Incorporelles	5 621		5 621	0
Immobilisations Corporelles	130 196	31 005	29 741	131 460
Immobilisations Financières	183 750	6	49 000	134 756

Détail des mouvements des amortissements :

Amortissements&Provisions	A l'ouverture	Augmentation Dotations exercice	Diminution	A la clôture
Immobilisations Incorporelles	5 621	0	5 621	0
Immobilisations Corporelles	112 779	15 226	29 741	98 264

Conforme à l'original

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période :

Nature des biens Immobilisés	Brut	Amort. &Prov.	Net	Durée
Immobilisations Incorporelles	5 621	5 621	0	
- Concessions brevets et licences	5 621	5 621	0	
Immobilisations Corporelles	130 196	-1 264	131 460	
- Installations, Agencements	71 696	-5 960	77 656	
- Matériel de bureau&Informatique	58 500	4 696	53 804	3&5 ans
matériel pédagogique	0	0	0	
Immobilisations Financières	183 756	49 000	134 756	
- Parts ATC	120 660	0	120 660	
- Parts Lexies	1 467	0	1 467	
- Parts CRCA	129	0	129	
- Créance rattachée Lexies	49 000	49000	0	
- Dépots et cautions	12 500	0	12 500	

PROVISIONS

La provision départ en retraite se calcule en prenant les droits acquis au 30/06/2025 par les salariés présents de + de 60 ans.

CREANCES ET DETTES

Détail des créances en fin de période :

Créances	Brut	Provision	Net	A un an	A plus d'un an
Actif Immobilisé	12 500	0	12 500	0	12 500
Créances rattachées à des participations	0	0	0		0
Dépôt de Garantie	12 500		12 500	0	12 500
Clients & comptes rattachés	313 003	0	313 003	313 003	0
- Clients	206 934		206 934	206 934	
- Factures à établir / Travaux achevés	106 069	0	106 069	106 069	
- presonnel /avces et acomptes	0		0	0	
Autres Créances	37 933	0	37 933	37 933	0
- Etat, TVA sur vente	37 933		37 933	37 933	
- Etat, CFE	0		0	0	
- Etat, IS crédit	0		0	0	
Groupe et associés	0	0	0	0	0
	0		0	0	
Débiteurs Divers	1 714	0	1 714	1 714	0
- En-cours TRS	0		0	0	
- Fournisseurs débiteurs	1 714		1 714	1 714	
Charges Constatées d'avance	14 678	0	14 678	14 678	0
- Charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reporté à l'exercice suivant	14 678		14 678	14 678	
TOTAL GENERAL	**379 828**	**0**	**379 828**	**367 328**	**12 500**

Conforme à l'original

Détail des dettes en fin de période :

Dettes	Brut	Provision	Net	A un an	A plus d'un an
Emprunts	0	0	0	0	0
- Emprunt auprès d'Ets de crédit	0	0	0	0	0
Fournisseurs & comptes rattachés	264 822	0	264 822	264 822	0
- Fournisseurs	9 052		9 052	9 052	
- Factures non parvenues	0	0	0	0	
- Personnel prov/cp	255 770	0	255 770	255 770	
- Personnel charges a payer	0		0	0	
Autres Dettes	390 318	0	390 318	390 318	0
- Sécurité sociale et autres organismes sociaux	283 172		283 172	283 172	
- Etat, TVA à payer, IS	70 501		70 501	70 501	
- Etat, charges à payer	36 645		36 645	36 645	
Groupe et associés	0	0	0	0	0
- C/C associé			0	0	
Autres dettes	488	0	488	488	0
- Crediteurs divers	488		488	488	
			0	0	
Produits constatés d'avance	0	0	0	0	0
- Produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reporté à l'exercice suivant	0		0	0	
TOTAL GENERAL	655 628	0	655 628	655 628	0

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition. A la clôture de l'exercice, leur valeur d'usage est déterminée en prenant en compte la situation nette corrigée de chacune des filiales. Une dépréciation est constatée dans l'hypothèse où la valeur d'usage est inférieure au coût d'acquisition des titres.

COMPTES ANNUELS AU 30.06.2025

ANNEXE

Conforme à l'original

COMPTES DE RATTACHEMENT

CHARGES A PAYER

FOURNISSEURS : FACTURES NON PARVENUES		NEANT
PERSONNEL : CHARGES A PAYER		**255 455.13**
Provision pour cp	113 119.90	
Frais Formateur + Instructeurs pratiques	3 485.91	
Frais de déplacement Sarsat	5 850.00	
Semaine gratuite monétisée	10 769.60	
Préca et cp sur CDD dûs au 30-06	2 708.04	
Prime de Partage de la Valeur	30 000.00	
Prime service administratif	46 000.00	
Prime de bilan exo 2024-2025	12 895.31	
Abondement PEE	30 626.37	
ORGANISMES SOCIAUX : CHARGES A PAYER		**93 699.16**
Charges sociales sur congés à payer	54 805.96	
Charges Soc/ preca et cp sur CDD au 30-06	1 331.00	
Charges sociales/ semaine gratuite monétisée	5 293.26	
Charges sociales/ prime service administratif	21 960.89	
Charges sociales/ Prime de bilan	6 338.05	
Effort construction 1er sem 2025	3 970.00	
ETAT : CHARGES A PAYER		**20 800.00**
Taxe sur salaires 06/	20 800.00	

COMPTES ANNUELS AU 30.06.2025

ANNEXE



COMPTES DE RATTACHEMENT

CLIENTS PRODUITS A FACTURER	106 069.44
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	NEANT

COMPTES DE REGULARISATION

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		14 677.92
Tickets restaurant	1000.00	
Contrat maintenance compta et paye et ECF Isociel	11 543.48	
Residence Kley Location BLH 07 et 08-2025	2 134.44	

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	NEANT

COMPTES ANNUELS AU 30.06.2025

Conforme à l'original

ANNEXE

CAPITAL SOCIAL

Détail du capital social:

Mouvements des titres	Nombre	Valeur nominale	Capital Social
Titres en début d'exercice	7 418	16,5	122 397
Titres émis ou variation du nominal	300	16,5	4 950
Titres remboursés ou annulés	298	16,5	4 917
Titres en fin d'exercice	7 420	16,5	122 430

COMPTES ANNUELS AU 30.06.2025

ANNEXE

Conforme à l'original

4- INFORMATIONS FINANCIERES

4.1 LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

A : Renseignements détaillés sur chaque titre dont la valeur brute excède 1% du capital de la société astreinte à la publication

Filiales et participations	A ; Filiale détenue à + de 50% SAS ATC- Foreign Office 17 rue Jean Monnet 31240 Saint-Jean Siret : 400 257 382 000 53	A ; Filiale détenue à + de 50% Agence Lexies Sarl 17 rue Jean Monnet 31240 Saint-Jean Siret : 384 552 246 000 25
Capital	50 000 €	47 000 €
Capitaux propres autres que le capital	292 788 €	76 276 €
Quote-part du capital détenue en %	97 %	51 %
Valeur comptable des participations	120 660 €	1 467 €
Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	0 €	0 €
Montant des cautions et avals donnés par la société	0	0
Chiffre d'affaires H.T. du dernier exercice écoulé	1 241 607 €	25 341 €
Résultats	99 333 €	26 918 €
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Néant	Néant
Observations	Exercice comptable du 01/07/24 au 30/06/25	Exercice comptable du 01/01/24 au 31/12/24

COMPTES ANNUELS AU 30.06.2025



ANNEXE

4 .2– ENGAGEMENTS FINANCIERS

- GRENKE : locations mobilières, pour photocopieur il reste 15 loyers trimestriels soit 10 530 euros
- GRENKE : locations mobilières, pour Afelya il reste 19 loyers trimestriels soit 2394 euros
- LOCAM SAS : location mobilières fontaines à eau, il reste 20 loyers trimestriels soit 11 394 euros

- Indemnité départ à la retraite : Droits acquis au 30/06/2025 par la totalité des personnes présentes dans l'entreprise : 320 021 euros dont 177 345 € comptabilisés en provisions.

4.3- EFFECTIF MOYEN

L'effectif moyen de l'exercice est de 52 personnes

5 – EVENEMENTS POST-CLOTURE

néant

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ANNUELLE EN SES FORMES ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE

Dimanche 28 décembre 2025 à 16 heures

APPLICATIONS CONCEPT SAS
Siège social – 17 rue jean Monnet 31 240 Saint-Jean
RCS Toulouse 393 013 677

Troisième résolution :

" Les comptes de l'exercice (1er juillet 2024 – 30 juin 2025) présentés par M Philippe Pradines sont approuvés à l'unanimité.
Quitus est donné au Président pour sa gestion".

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

Quatrième résolution :

« Le résultat de l'exercice soit 217 603.21 € est affecté au poste de « Autres réserves. »

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

Cécile Rey
Directrice générale

Certifié conforme

Applications Concept SAS
à capital variable
Capital statutaire minimum 90 000 €
ZA du Cassé II
17, rue Jean Monnet
31240 SAINT JEAN
RCS Toulouse B 393 013 677