

RCS : VALENCIENNES

Code greffe : 5906

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00783

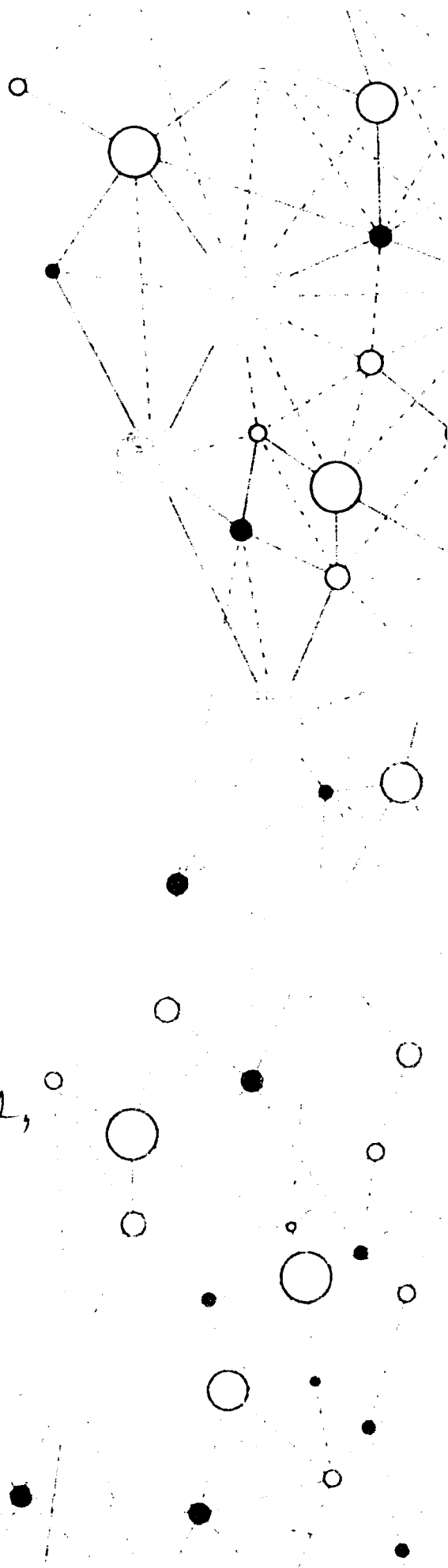
Numéro SIREN : 823 714 183

Nom ou dénomination : A & F CONCEPT

Ce dépôt a été enregistré le 30/08/2023 sous le numéro de dépôt 4683

Comptes annuels

"Certifié conforme à l'original"

A & F CONCEPT

Actif		Au 31/12/2022		Au 31/12/2021
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net
Actif immobilisé	Capital souscrit non appelé			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions, brevets et droits similaires	13 350	13 350	
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Immobilisations incorporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL	13 350	13 350	
	Terrains			
Actif immobilisé	Constructions			
	Inst. techniques, mat. out. industriels	359 699	142 938	216 760
	Autres immobilisations corporelles			
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL	359 699	142 938	216 760
Actif immobilisé	Participations évaluées par équivalence			
	Autres participations			
	Créances rattachées à des participations			
	Titres immob. de l'activité de portefeuille			
	Autres titres immobilisés	135 900		135 900
Actif immobilisé	Prêts			
	Autres immobilisations financières	12 040		12 040
	TOTAL	147 940		145 940
Total de l'actif immobilisé		520 989	156 288	364 700
Actif circulant	Matières premières, approvisionnements			
	En cours de production de biens			
	En cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises	124 629		124 629
	TOTAL	124 629		124 629
Actif circulant	Avances et acomptes versés sur commandes			
	Clients et comptes rattachés	143 140		143 140
	Autres créances	82 208		82 208
	Capital souscrit et appelé, non versé			
	TOTAL	225 348		225 348
Actif circulant	Valeurs mobilières de placement			
	(dont actions propres :)			
	Instruments de trésorerie			
Actif circulant	Disponibilités	162 139		162 139
	TOTAL	162 139		162 139
Charges constatées d'avance		29 564		29 564
Total de l'actif circulant		541 682		541 682
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL DE L'ACTIF		1 062 672	156 288	906 383
Renvois :				
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			12 040	12 040
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			0	0
Immobilisations				
Stocks				
Créances clients				

A & F CONCEPT

Passif		Au 31-12-2022	Au 31-12-2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 100 000)	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	38 324	42 853
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	99 906	95 471
	Situation nette avant répartition	248 231	248 324
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		248 231	248 324
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	Emprunts et dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	191 672	172 668
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	191 672	172 668
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	296 718	351 789
Autres dettes	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	80 187	79 805
	Dettes fiscales et sociales	89 573	81 987
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Total		169 760	161 793
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		658 152	686 250
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		906 383	934 575
Crédit-bail immobilier			
Crédit-bail mobilier			
Effets portés à l'escompte et non échus			
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		120 161	124 035
à moins d'un an		241 272	210 426
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			



Compte de résultat

A & F CONCEPT

	France	Exportation	De 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	1 652 220	96 118	1 748 338	1 707 453
	Production vendue : - Biens				
	- Services	300 736	16 445	317 181	328 554
	Chiffre d'affaires net	1 952 956	112 563	2 065 519	2 036 007
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			5 654	3 150
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			165	441
	Autres produits				
		Total	2 071 339	2 039 600	
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats		996 951	943 420	
	Variation de stocks		-7 740	9 210	
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)		644 485	640 192	
	Impôts, taxes et versements assimilés		9 886	10 510	
	Salaires et traitements		185 263	186 870	
	Charges sociales		60 401	67 686	
	Dotations - sur immobilisations amortissements		31 186	32 175	
	Provisions				
	Dotations - sur actif circulant				
	pour risques et charges				
	Autres charges		61 016	60 807	
			Total	1 981 451	1 986 874
		Résultat d'exploitation	A	89 888	88 726
Bénéfice attribué ou perte transférée	B				
Perte supportée ou bénéfice transféré	C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)		45 449	38 173	
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		Total	45 449	38 173	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)		6 155	6 959	
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		Total	6 155	6 959	
	Résultat financier	D	39 294	31 213	
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E	129 182	119 939	



Compte de résultat

A & F CONCEPT

		Du 01-01-2022 Au 31-12-2022 12 mois	Du 01-01-2021 Au 31-12-2021 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 500	15 097
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	2 500	15 097
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 058	4 310
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 081	6 693
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	4 140	11 004
	Résultat exceptionnel	F -1 640	4 093
	Participation des salariés aux résultats	G	
	Impôt sur les bénéfices	H 27 636	28 561
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		99 906	95 471
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		4 176
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

SARL A & F CONCEPT

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2022

certifiés conformes à l'original.

A. Guéenne



Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Evénements principaux	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables	2
2. Informations relatives au bilan	2
2.1. Actif	2
2.1.1. Immobilisations incorporelles	2
2.1.2. Immobilisations corporelles	2
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice	2
2.1.3. Immobilisations financières	3
2.1.4. Stocks	3
2.1.4.1. Stocks de produits achetés	3
2.1.5. Produits à recevoir	4
2.1.6. Créances	5
2.1.7. Disponibilités et divers	6
2.2. Passif	6
2.2.1. Capitaux propres	6
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres	6
2.2.1.2. Capital	6
2.2.2. Provisions pour risques et charges	7
2.2.3. Dettes financières et autres dettes	7
2.2.4. Charges à payer	9
3. Informations relatives au compte de résultat	9
4. Impôt sur les bénéfices	10
5. Autres informations	10
5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi	10

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que le conflit en Ukraine, survenu à la fin du mois de février 2022, n'a pas d'impact significatif sur notre activité, en raison des motifs suivants :

- Les charges d'énergies n'ont pas subi d'augmentation sur l'exercice.
- La structure ne travaille pas en lien direct avec des sociétés basés dans les pays du conflit donc la situation n'a pas influé sur le chiffre d'affaires de l'année écoulée.
- Elle n'importe pas de marchandises de ces pays et n'a donc pas subi d'augmentation du coût d'achats des marchandises.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	76 367	-	3 730
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	1 360	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	2 000	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.4. Stocks

2.1.4.1. Stocks de produits achetés

Les Stocks suivant sont évalués selon la méthode du cout d'achats des marchandises.

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
IMMOBILISATIONS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
ACTIF FINANCIER	
Factures à établir	55 617
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	76 498
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	

2.1.6. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	12 040	12 040	-
	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	143 140	143 140	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	5 711	5 711	-
	Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
	Groupes et associés	-	-	-
	Débiteur divers	76 498	76 498	-
	Charges constatées d'avance	29 565	29 565	-
TOTAL				

2.1.7. Disponibilités et divers

Il n'y a pas de valeurs mobilières de placement au 31.12.2022.

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	100 000	-	-	100 000
Primes, réserves et écarts	52 853	-	4 528	48 325
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	95 472	4 435	-	99 907
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL				

Le capital est composé de 1000 parts sociales de 100 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretiens	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	191 673	71 511	120 161	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	80 187	80 187	-	-
Personnel et comptes rattachés	19 010	19 010	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	20 342	20 342	-	-
Impôts sur les bénéfices	6 215	6 215	-	-
TVA	42 057	42 057	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	1 950	1 950	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL				

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGÉS À PAYER	
Congés provisionnés	10 946
Charges sociales provisionnées	3 420
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	26 223
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	202
Autres charges fiscales	1 502
Divers	-
TOTAL	

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	1 652 220	96 118	1 748 338
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	300 736	16 445	317 181
Chiffre d'affaires net	1 952 956	112 563	2 065 520

4. Impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		129 183	-1 640
Impôts :	Au taux de 15% et 25%	27 636	0
	Sur PVL	-	-
Résultat après impôts		101 547	-1 640

5. Autres informations

5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	4	4
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

Le taux d'actualisation utilisé est de : 3.80

Le taux de turn over utilisé est de : 22.5 car il y a eu beaucoup de mouvements de personnel ces dernières années.

L'âge de départ à la retraite utilisé est 64 ans



A&F Concept
Société à responsabilité limitée
au capital de 100 000 euros
Siège social : ZAC Yellow Parc
7 route Nationale
59121 PROUVY
823 714 183 RCS VALENCIENNES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 99 906,53 euros de la manière suivante :

- | | |
|---|-----------------|
| - Au compte « Autres réserves » : | 49 906,53 euros |
| Lequel s'élève ainsi à 88 231,15 euros. | |
| - A titre de dividendes aux associés : | 50 000 euros |
| Soit 50 euros par part sociale. | |

Il est précisé que les revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ne sont pas imposables en France conformément à la directive du Conseil 90/435/CEE modifiée en date du 8 septembre 2003 (Directive 2003/123/CEE). En conséquence, aucune retenue à la source française n'est appliquée sur les sommes sus-indiquées.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

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 31 décembre 2021 : 100 000 euros, soit 100 euros par titre,
- Exercice clos le 31 décembre 2020 : 150 000 euros, soit 150 euros par titre,
- Exercice clos le 31 décembre 2019 : Néant.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

(