

Bordereau attestant l'exactitude des informations - VALENCIENNES - 5906 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 03/09/2024 - 5140 - 2016 B 00783 - 823 714 183 - A & F CONCEPT

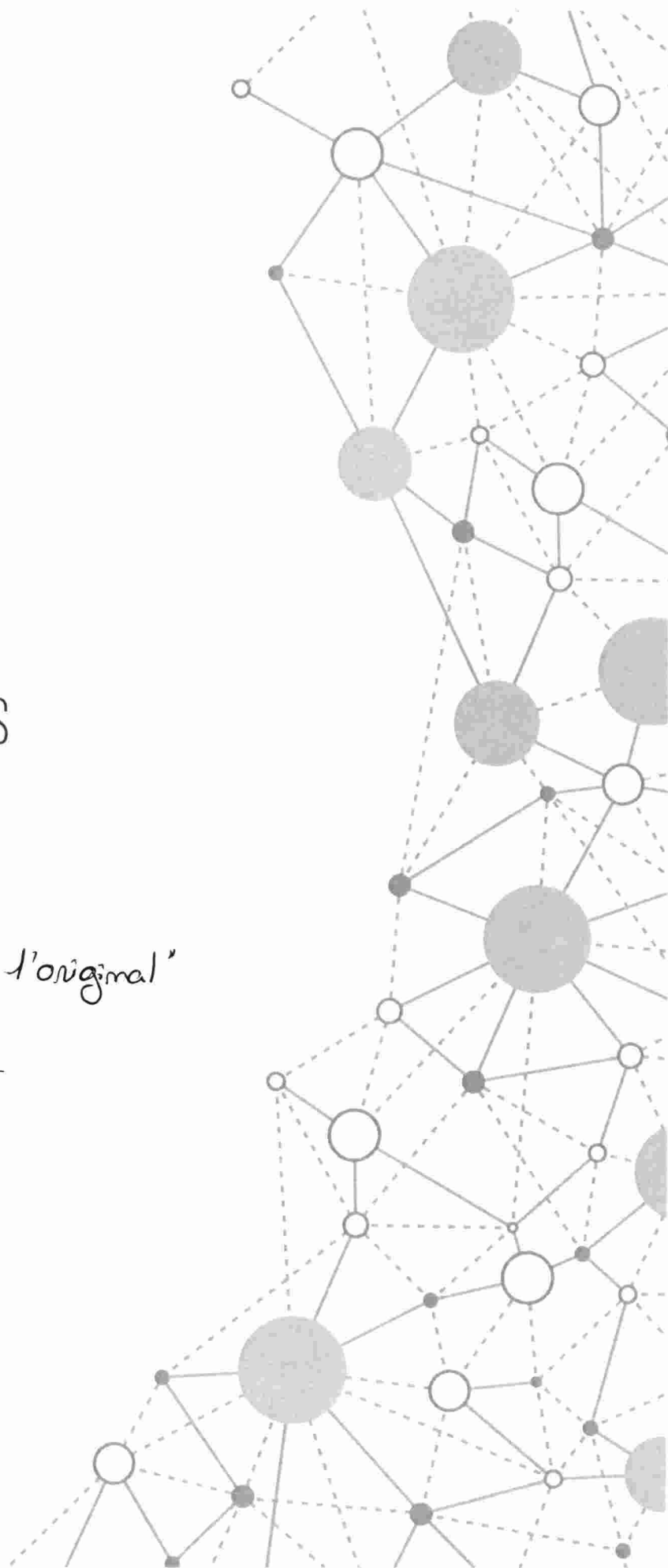


A & F CONCEPT

Comptes annuels

« certifié conforme à l'original »

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'B. L. L.', with a large, stylized flourish extending from the end.



A & F CONCEPT

Actif		Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
		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 circulant	Constructions				
	Inst. techniques, mat. out. industriels	371 572	169 317	202 255	216 760
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	371 572	169 317	202 255	216 760
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
Actif circulant	Autres titres immobilisés	50 000		50 000	135 900
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	12 040		12 040	12 040
	TOTAL	62 040		62 040	147 940
	Total de l'actif immobilisé	446 962	182 667	264 295	364 700
	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	131 288		131 288	124 629
	TOTAL	131 288		131 288	124 629
Actif circulant	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Clients et comptes rattachés	158 929		158 929	143 140
	Autres créances	76 211		76 211	82 208
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	235 140		235 140	225 348
	Valeurs mobilières de placement				
	(dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	240 599		240 599	162 139
	TOTAL	240 599		240 599	162 139
Actif circulant	Charges constatées d'avance	26 180		26 180	29 564
	Total de l'actif circulant	633 209		633 209	541 682
	Frais d'émission d'emprunts à étaler				
	Primes de remboursement des emprunts				
	Écarts de conversion actif				
	TOTAL DE L'ACTIF	1 080 171	182 667	897 504	906 383
	(1) Dont droit au bail				
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				12 040
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				0
	Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients	

A & F CONCEPT

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
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	88 231	38 324
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	60 460	99 906
	Situation nette avant répartition	258 691	248 231
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		258 691	248 231
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	120 161	191 672
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	120 161	191 672
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	290 995	296 718
Autres dettes	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	146 847	80 187
	Dettes fiscales et sociales	80 808	89 573
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Total		227 655	169 760
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		638 813	658 152
Ecart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		897 504	906 383
Autres dettes	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	47 862	120 161
	à moins d'un an	299 955	241 272
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

A & F CONCEPT

		France	Expatriation	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	1 609 016	47 341	1 656 358	1 748 338
	Production vendue : - Biens				
	- Services	318 994	7 618	326 613	317 181
	Chiffre d'affaires net	1 928 011	54 960	1 982 971	2 065 519
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			1 053	5 654
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			39	165
	Autres produits				
	Total			1 984 064	2 071 339
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats			951 400	996 951
	Variation de stocks			-6 658	-7 740
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			669 307	644 485
	Impôts, taxes et versements assimilés			9 114	9 886
	Salaires et traitements			176 553	185 263
	Charges sociales			53 504	60 401
	Dotations d'exploitation : sur immobilisations amortissements provisions			34 891	31 186
	: sur actif circulant				
	Autres charges			59 059	61 016
	Total			1 947 173	1 981 451
	Résultat d'exploitation		A	36 890	89 888
Charges ou produits	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)			41 610	45 449
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			41 610	45 449
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			6 488	6 155
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			6 488	6 155
	Résultat financier		D	35 121	39 294
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E	72 012	129 182



Compte de résultat

A & F CONCEPT

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 166	2 500
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	5 166	2 500
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 980	3 058
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	251	1 081
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	2 231	4 140
	Résultat exceptionnel	F 2 934	-1 640
	Participation des salariés aux résultats	G	
	Impôt sur les bénéfices	H 14 487	27 636
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		60 460	99 906
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) 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 31/12/2023

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

Faits caractéristiques de l'exercice

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.

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.

Informations relatives au bilan

Actif

1.1.1. 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.

1.1.2. Immobilisations corporelles

1.1.2.1. 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	-	20 638	-	8 765
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

1.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebut
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	85 900	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

1.1.4. Stocks

1.1.4.1. Stocks de produits achetés

Les Stocks suivants : sont évalués selon la méthode du coût d'achats des marchandises. Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des frais de transport.

1.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
Actifs financiers	
Factures à établir	107 456
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	57 932
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	165 388

1.1.6. 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
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	158 929	158 929	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et collectivités publiques			
	Impôt sur les bénéfices	9 317	9 317	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	8 963	8 963	-
	Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
	Groupes et associés	-	-	-
	Débiteur divers	57 932	57 932	-
	Charges constatées d'avance	26 180	26 180	-
TOTAL		273 361	261 321	12 040

1.1.7. Disponibilités et divers

Il n'y a pas de valeurs mobilières de placement au 31.12.2023

Passif

1.1.8. Capitaux propres

1.1.8.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	100 000	-	-	100 000
Primes, réserves et écarts	48 325	49 907	-	98 231
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	99 907	-	39 446	60 460
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	248 231	49 907	39 446	258 691

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.



1.1.9. Provisions pour risques et charges

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

1.1.10. 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	120 161	72 299	47 862	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	146 847	146 847	-	-
Personnel et comptes rattachés	21 218	21 218	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	17 140	17 140	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	42 199	42 199	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	252	252	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	347 817	299 955	47 862	-

1.1.11. Charges à payer

Libellés	Montant
CHARGES PROVISIONNÉES	
Congés provisionnés	13 049
Charges sociales provisionnées	3 913
Charges fiscales provisionnées	-
CHARGES D'IMPÔT	
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	20 947
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	231
Autres charges fiscales	67
Divers	-
TOTAL	38 207

Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	1 656 359	-	1 656 359
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	326 613	-	326 613
Chiffre d'affaires net	1 982 972	-	1 982 972



Impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		72 012	2 935
Impôts :	Au taux de 15 et 25%	14 047	440
	Sur PVLT	-	-
Résultat après impôts		57 965	2 495

Autres informations

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 : 3.40

Le taux de charges sociales est de 33% et l'âge de départ à la retraite est de 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 28 JUIN 2024

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 60.460,25 euros de la manière suivante :

- Au compte « Autres réserves » : 60.460,25 euros
Lequel s'élève ainsi à 148.691,40 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

