FIDAC EXPERTS

Société d'Expertise Comptable d'Organisation et de Gestion

SARL au capital de 1.008.198 €
Inscrite au tableau del'ordre de LILLE

SAS A.N.F DISTRIBUTION

68 rue de Wambrechies
Entrée A
59520 MARQUETTE LEZ LILLE

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

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Autres Cabinets :

12 Place de l'Yser - 59140 DUNKERQUE
Tél : 03.28.58.08.18

31 Rue des Soupirants - 62100 CALAIS
Tél : 03.21.46.07.46 - Fax : 03.21.96.90.46

348 Avenue de ST-Omer - 62160 ARDRES
Tél : 03.21.35.44.48 - Fax : 03.21.36.73.70

CABINET DE BERGUES

6 rue de l'Hotel de Ville - 59380 BERGUES
Tél : 03.28.62.24.42 / 03.28.62.24.43

Exemplaire : Greffe



Sommaire

Etats de Synthèse	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de Résultat 1/2	7
Compte de Résultat 2/2	8
Annexes	40

SAS A.N.F DISTRIBUTION

Etats de Synthèse

SAS A.N.F DISTRIBUTION

Bilan Actif

		31/12/2023 Brut	Amort. et Dépréc.	Net	31/12/2022 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	358 267		358 267	358 267
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	**358 267**		**358 267**	**358 267**
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	7 273		7 273	5 509
	Autres créances	5 859		5 859	6 697
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	9 567		9 567	10 353
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	**22 699**		**22 699**	**22 559**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**380 966**		**380 966**	**380 826**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

SAS A.N.F DISTRIBUTION

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	170 000	170 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	3 832	3 811
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	52 815	52 402
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**15 931**	**435**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**242 579**	**226 647**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	53 489	79 489
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 223	5 063
	Dettes fiscales et sociales	29 445	21 627
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	50 231	48 000
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**138 387**	**154 179**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**380 966**	**380 826**
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	15 931,40	435,19
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	97 422	98 690
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

SAS A.N.F DISTRIBUTION

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	165 661		165 661	119 600
	Montant net du chiffre d'affaires	**165 661**		**165 661**	**119 600**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			3	4
	Total des produits d'exploitation (1)			**165 664**	**119 604**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			3 016	3 576
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 725	2 673
	Salaires et traitements			105 173	96 981
	Charges sociales du personnel			38 230	38 265
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			59	13
	Total des charges d'exploitation (2)			**148 203**	**141 507**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**17 461**	**(21 903)**

SAS A.N.F DISTRIBUTION

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	17 461	(21 903)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		25 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		**25 000**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER		25 000
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	17 461	3 097
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		70
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		70
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		70
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 530	2 732
	TOTAL DES PRODUITS	165 664	144 674
	TOTAL DES CHARGES	149 733	144 239
	RESULTAT DE L'EXERCICE	15 931	435

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		25 000
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

ANF DISTRIBUTION
Société par actions simplifiée
au capital de 170 000 euros
Siège social : 68 rue de Wambrechies Entrée A
59520 MARQUETTE LEZ LILLE
879 785 038 RCS LILLE MÉTROPOLE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 juillet 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 15 931,40 euros de la manière suivante :

• Bénéfice de l'exercice	15 931,40 euros
• A la réserve légale	796,57 euros
• Solde En totalité au compte « **autres réserves** ».	15 134,83 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 juillet 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Alexis FRANCOIS

Annexes

SAS A.N.F DISTRIBUTION

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **380 966** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **165 664** euros et un total **charges** de **149 733** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **15 931** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

SAS A.N.F DISTRIBUTION

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
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.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

SAS A.N.F DISTRIBUTION

Annexe libre

FAITS CARACTERISTIQUES

En 2022 la société ANF DISTRIBUTION a consentie à sa filiale un avoir sur prestation de rémunération de présidence au titre de l'année 2022 de 40 000 euros HT avec une clause de retour à meilleure fortune.

Cet abandon prend la forme d'un avoir sur rémunération de présidence inscrit à un compte au passif du bilan pour 48 000 euros TTC.

En 2023 , un retour partiel à meilleure fortune a été constaté entrainant une facture sur la rémunération de presidence pour la somme de 6 060.80 € ht soit 7 272.96 € TTC

SAS A.N.F DISTRIBUTION

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	Valeurs brutes au 31/12/2023
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matérie de transport						
	Matérie de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	358 267					358 267
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**358 267**					**358 267**
	TOTAL	**358 267**					**358 267**

SAS A.N.F DISTRIBUTION

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	7 273	7 273	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 859	5 859	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	**13 132**	**13 132**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	48 142	47 904	238	
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 223	5 223		
	Personnel et comptes rattachés	11 140	11 140		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 499	10 499		
	Impôts sur les bénéfices	1 530	1 530		
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 586	4 586		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 689	1 689		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	5 347	5 347		
	Autres dettes	50 231	9 504	40 727	
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**138 387**	**97 422**	**40 965**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 26 000
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) 5 347

SAS A.N.F DISTRIBUTION

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	7 273		7 273	
Autres créances				
TOTAL	7 273		7 273	

SAS A.N.F DISTRIBUTION

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 444	4 205	239	5,68
Dettes fiscales et sociales	8 357	6 335	2 022	31,92
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	12 801	10 540	2 261	21,45

Capital social

	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	100,00	1 700,0000	170 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**100,00**	**1 700,0000**	**170 000,00**

SAS A.N.F DISTRIBUTION

Engagements financiers

	31/12/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

SAS A.N.F DISTRIBUTION

Filiales et participations

	31/12/2023	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SAS 3GS CD		411 840	100,00	24 420
SARL SAINT MAUR INVESTISSEMENTS			100,00	
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				