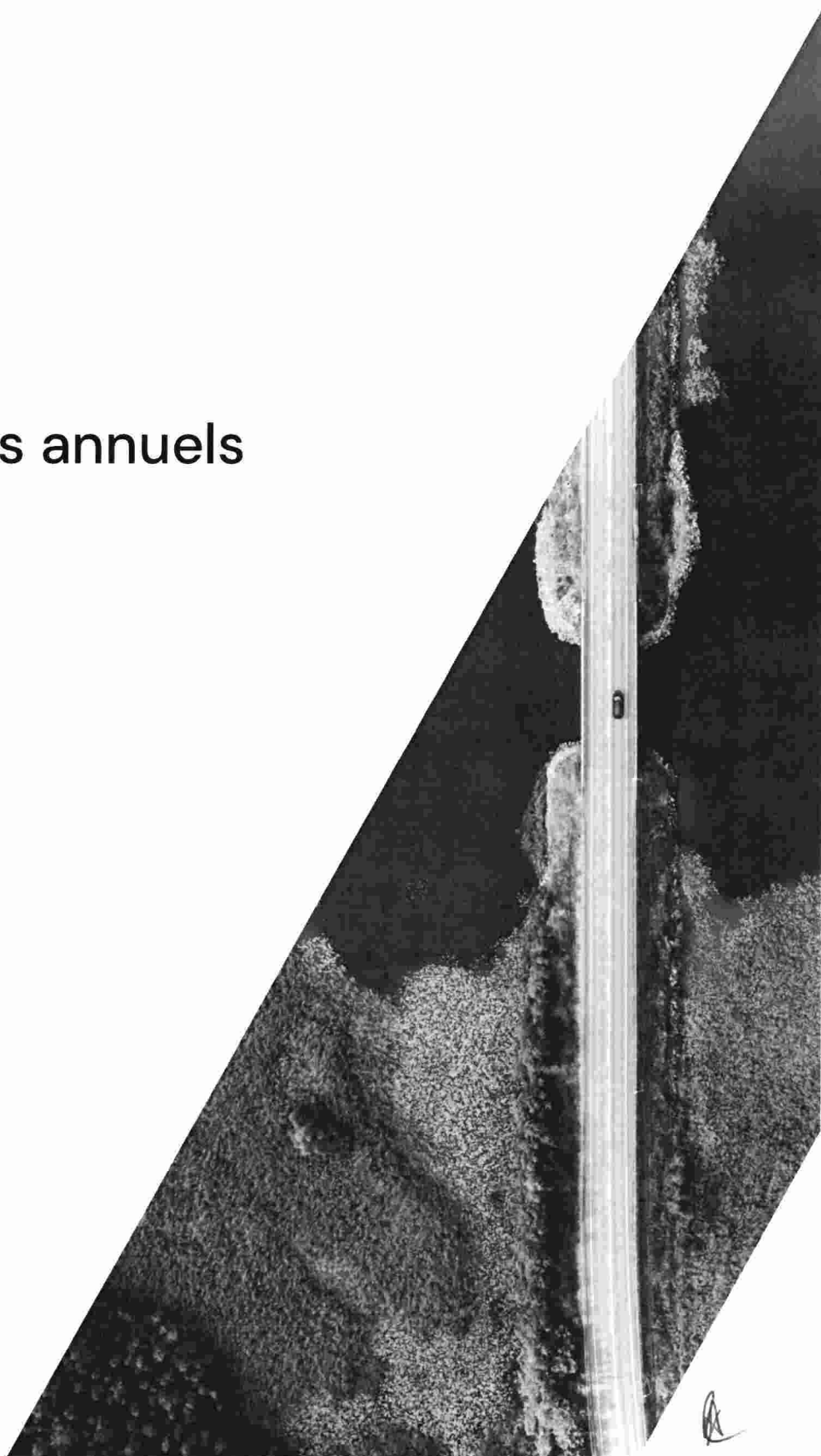


Bordereau attestant l'exactitude des informations - VALENCIENNES - 5906 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 27/10/2025 - 6916 - 2016 B 00783 - 823 714 183 - A & F CONCEPT



A & F CONCEPT

Comptes annuels



Page : 4 / 36

A & F CONCEPT

certifié conforme à l'original

Actif		Au 31/12/2024			Au 31/12/2023
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	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	
	Immobilisations corporelles	Terrains			
		Constructions			
Actif circulant		Inst. techniques, mat. out. industriels	374 951	198 406	176 544
		Autres immobilisations corporelles			202 255
		Immobilisations en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	374 951	198 406	176 544
					202 255
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence			
		Autres participations			
		Créances rattachées à des participations			
		Titres immob. de l'activité de portefeuille			
Actif circulant		Autres titres immobilisés	51 300	51 300	50 000
		Prêts			
		Autres immobilisations financières	12 040	12 040	12 040
		TOTAL	63 340	63 340	62 040
Total de l'actif immobilisé		451 641	211 756	239 884	264 295
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements			
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises	130 952		131 288
		TOTAL	130 952	130 952	131 288
		Avances et acomptes versés sur commandes			
	Créances	Clients et comptes rattachés	41 155	41 155	158 929
		Autres créances	55 705	55 705	76 211
		Capital souscrit et appelé, non versé			
Actif circulant		TOTAL	96 860	96 860	235 140
	Divers	Valeurs mobilières de placement			
		(dont actions propres :)			
		Instruments de trésorerie			
		Disponibilités	110 209	110 209	240 599
		TOTAL	110 209	110 209	240 599
Charges constatées d'avance		26 366		26 366	26 180
Total de l'actif circulant		364 388		364 388	633 209
Frais d'émission d'emprunts à évaluer					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		816 030	211 756	604 273	897 504
Renvois :		(1) Dont droit au bail			
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)		0	
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

A & F CONCEPT

Passif		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
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	148 691	88 231
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-82 493	60 460
	Situation nette avant répartition	176 198	258 691
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		176 198	258 691
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	47 862	120 161
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	47 862	120 161
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	240 086	290 995
Dettes	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 873	146 847
	Dettes fiscales et sociales	68 253	80 808
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Total		140 127	227 655
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		428 075	638 813
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		604 273	897 504
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 à moins d'un an	187 989	47 862
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs		299 955

A & F CONCEPT

		France	Exportation	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	1 152 816	20 247	1 173 064	1 656 358
	Production vendue : - Biens				
	- Services	223 032	1 852	224 885	326 613
	Chiffre d'affaires net	1 375 849	22 100	1 397 949	1 982 971
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			18 055	1 053
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			205	39
	Autres produits				
	Total			1 416 209	1 984 064
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats			658 923	951 400
	Variation de stocks			335	-6 658
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			598 651	669 307
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 760	9 114
	Salaires et traitements			150 585	176 553
	Charges sociales			43 975	53 504
	Dotations d'exploitation			35 743	34 891
	- sur immobilisations amortissements provisions				
	- sur actif circulant				
	- pour risques et charges				
	Autres charges			42 540	59 059
	Total			1 539 515	1 947 173
	Résultat d'exploitation	A		-123 305	36 890
Opér. commun	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)			36 436	41 610
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			36 436	41 610
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			8 401	6 488
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			8 401	6 488
	Résultat financier	D		28 035	35 121
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		-95 270	72 012

A & F CONCEPT

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 022	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 435	5 166
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	15 457	5 166
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 980
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 680	251
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	2 680	2 231
Résultat exceptionnel		F 12 776	2 934
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	14 487
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		-82 493	60 460
(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 31/12/2024

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
2.2.2. 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

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

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	-	12 713	-	9 335
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
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	-	1 300	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.4. Stocks

2.1.4.1. Stocks de produits achetés

Les Stocks 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.

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTERÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	18 532
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	38 554
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	614
TOTAL	57 700

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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	12 040	-	12 040
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	41 155	41 155	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	11 920	11 920
		Taxe sur la valeur ajoutée	4 618	4 618
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupes et associés	-	-	-
	Débiteur divers	39 168	39 168	-
Charges constatées d'avance		26 367	26 367	-
TOTAL		135 267	123 227	12 040

2.1.7. Disponibilités et divers

Au 31.12.2024, il n'y a pas de valeurs mobilières de placement.

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	98 231	60 460	-	158 691
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	60 460	-	142 954	-82 493
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	258 691	60 460	142 954	176 198

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

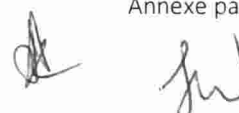
	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	47 862	47 862	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	71 873	71 873	-	-
Personnel et comptes rattachés	24 954	24 954	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	17 673	17 673	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	24 491	24 491	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	1 136	1 136	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	187 989	187 989	-	-

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	17 503
Charges sociales provisionnées	5 074
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	19 749
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	215
Autres charges fiscales	839
Divers	-
TOTAL	43 380

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	1 152 817	20 247	1 173 064
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	223 032	1 853	224 885
Chiffre d'affaires net	1 375 849	22 100	1 397 949



4. Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	-95 270	12 777
Impôts :	Au taux de 0	-
	Sur PVLT	-
Résultat après impôts		-95 270 12 777

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	-	90	90
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

L'âge de départ à la retraite retenu 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 30 JUIN 2025

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à (82.493,32) euros de la manière suivante :

- En totalité au compte « Autres réserves » : (82.493,32) euros
Lequel s'élève ainsi à 66.198,08 euros

➤ **Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2025**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La gérance

