Fait à BOURG-EN-BRESSE,

Le 29 juillet 2026.

Signé par Anne Laborier
Le 2 sept. 2026



doc_GXwr
tx_AbEYYEkeP8kg

_____

Madame Anne LABORIER

A&F ASSOCIES
Société à responsabilité limitée au capital de 200 000 €
12 AVENUE ALSACE LORRAINE – 01000 BOURG-EN-BRESSE
RCS BOURG-EN-BRESSE 893 585 778
(ci-après la "Société")

DÉCISIONS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 29 JUILLET 2026

PROPOSITION DE RÉSOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mai 2026

La Collectivité des Associés approuve la proposition de la Gérance et décide d'affecter les sommes distribuables de l'exercice clos le 31 mai 2026, dans les conditions ci-après arrêtées.

Le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 163 912,39 €, est réparti de la manière suivante :

- Dotation aux réserves facultatives (autres réserves) : 163 912,39 €

—

RÉSOLUTION VOTÉE

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mai 2026

La Collectivité des Associés approuve la proposition de la Gérance et décide d'affecter les sommes distribuables de l'exercice clos le 31 mai 2026, dans les conditions ci-après arrêtées.

Le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 163 912,39 €, est réparti de la manière suivante :

- Dotation aux réserves facultatives (autres réserves) : 163 912,39 €

Extrait certifié conforme par la Gérance

Signé par Anne Laborier
Le 30 juil. 2026



doc_bQdZ
tx_ww59LgywxMmy

_____

Madame Anne LABORIER

BILAN + ANNEXE

Je soussignée, Anne LABORIER, agissant en qualité de Gérante de la Société A&F ASSOCIES, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de BOURG-EN-BRESSE sous le numéro 893 585 778, atteste sur l'honneur que le document ci-joint constitue une **copie certifiée conforme à l'original** en ma possession.

Fait pour servir et valoir ce que de droit.

Signé par Anne Laborier
Le 3 sept. 2026



doc_OEK4
tx_xneE1yBbJZ59

Anne LABORIER
Gérante

Bilan Actif

	Règlement ANC 2022-06	31/05/2026 Brut	31/05/2026 Amort. et Dépréc.	31/05/2026 Net	31/05/2025 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (II)				
	Immobilisations incorporelles				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	29 759	28 471	1 288	3 909
	Fonds commercial	1 214 361	170 570	1 043 791	550 070
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations tech.,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	123 608	100 819	22 789	49 101
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	Immobilisations financières (1)				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	9 740		9 740	9 760
	Total de l'actif immobilisé (III)	1 377 468	299 860	1 077 608	612 839
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en-cours				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes	2 658		2 658	
	Créances (2)				
	Créances clients et comptes rattachés	929 669	25 245	904 425	836 300
	Autres créances	50 769		50 769	9 361
	Charges constatées d'avance	4 701		4 701	4 616
	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Actions propres				
	Autres titres				
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	295 636		295 636	564 152
	Total de l'actif circulant (IV)	1 283 433	25 245	1 258 189	1 414 429
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (V)				
	Primes de remboursement des emprunts (VI)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
	TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	2 660 902	325 105	2 335 797	2 027 268
	(1) dont immobilisations financières à moins d'un an				
	(2) dont créances à moins d'un an			954 846	849 381

Bilan Passif

Règlement ANC 2022-06

		31/05/2026	31/05/2025
Capitaux Propres	Capital (dont versé 200 000)	200 000	200 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	110 000	110 000
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves :		
	Réserve légale	20 000	20 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	393	73 345
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	163 912	113 048
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres (I)	494 306	516 393
Autres fonds propres	Fonds non remboursables		
	Avances conditionnées		
	Droits du concédant		
	Total des autres fonds propres (II)		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	38 047	39 115
	Total des provisions (III)	38 047	39 115
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	253 454	391 861
	Emprunts et dettes financières divers (2)		
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	194 669	45 431
	Dettes fiscales et sociales	385 864	396 492
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	698 261	372 548
	Produits constatés d'avance	271 196	265 428
	Total des dettes (1) (IV)	1 803 444	1 471 760
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)		
	TOTAL GENERAL DU PASSIF (I à V)	2 335 797	2 027 268
(1)	Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	1 616 790	1 218 277
(2)	Dont emprunts participatifs		

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 **2 335 797** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 776 390** euros et un total **charges** de **2 612 477** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **163 912** euros.

L'exercice considéré débute le **01/06/2025** et finit le **31/05/2026.**
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.

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/05/2026 ont été établis conformément aux dispositions du règlement de l'Autorité des normes comptables n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, tel que modifié par les règlements ultérieurs, et présentés selon les prescriptions en vigueur, notamment celles issues du règlement ANC n°2022-06 relatif aux états financiers.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien

	Mode	Durée
Clientèles	L	10 ans
Concessions, logiciels et brevets	L	3 ans
Installations et agencements	L	6 ans
Matériels de bureau et informatique	L	2 à 5 ans
Mobiliers	L	5 à 6 ans

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Amortissement de la clientèle

Conformément aux dispositions de l'article 214-3 du Plan Comptable Général, la société a inscrit à l'actif :

- une clientèle acquise le 01/01/2024 pour un montant de 510 956 €;

Immobilisations

Règlement ANC 2022-06

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/05/2026
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions, créations, apport, et virements de poste à poste	Virements de poste à poste	Cessions ou mise hors srvce	
INCORPORELLES	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Autres immobilisations incorporelles	670 617		703 405		129 902	1 244 120
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	670 617		703 405		129 902	1 244 120
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	68 596					68 596
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	70 570		1 000		16 557	55 012
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	139 166		1 000		16 557	123 608
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	9 760				20	9 740
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 760				20	9 740
	TOTAL	819 543		704 405		146 479	1 377 468

Amortissements

		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/05/2026
					Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres			116 639	101 888	19 485	199 041
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			116 639	101 888	19 485	199 041
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			38 165	11 433		49 597
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier			51 901	15 654	16 332	51 222
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			90 065	27 086	16 332	100 819
	TOTAL			206 704	128 974	35 818	299 860

Provisions

Règlement ANC 2022-06

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/05/2026
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	39 115		1 068	38 047
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	39 115		1 068	38 047
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	4 480	20 765		25 245
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	4 480	20 765		25 245
	TOTAL GENERAL	43 595	20 765	1 068	63 292
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		20 765	1 068	
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Règlement ANC 2022-06

		31/05/2026	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	9 740		9 740
	Clients douteux ou litigieux	30 294		30 294
	Autres créances clients	899 376	899 376	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	31 693	31 693	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	19 076	19 076	
	Charges constatées d'avance	4 701	4 701	
	TOTAL DES CREANCES	994 879	954 846	40 034
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/05/2026	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	253 454	92 045	161 409	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	194 669	194 669		
	Personnel et comptes rattachés	168 824	168 824		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 508	44 508		
	Impôts sur les bénéfices	22 720	22 720		
	Taxes sur la valeur ajoutée	147 631	122 387	25 245	
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 182	2 182		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	632 183	632 183		
	Autres dettes	66 078	66 078		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	271 196	271 196		
	TOTAL DES DETTES	1 803 444	1 616 790	186 654	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	138 056			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	632 183			

Capital social

	31/05/2026	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 219,00	164,0689	200 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	1 219,00	164,0689	200 000,00

Produits à recevoir

Règlement ANC 2022-06

		31/05/2026
Total des Produits à recevoir		70 782
Autres créances clients		70 782
Clients factures a etablir	70 782	

Charges à payer

		31/05/2026
	Règlement ANC 2022-06	
Total des Charges à payer		390 106
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		867
Intérêts C.N.E. 1	798	
Assurances C.N.E. 1	69	
Emprunts et dettes financières divers		10 609
Associés-Comptes courants	10 609	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		132 444
Fournisseurs factures non parvenues	132 444	
Dettes fiscales et sociales		185 087
Conges a payer	59 056	
Autres charges du personnel	42 753	
Rtt à payer	352	
Interessement a payer	62 930	
Charges / conges a payer	18 036	
Org.soc. charges a payer	55	
Charges / rtt	128	
Opco à payer	298	
Etat, charges à payer	1 479	
Autres dettes		61 100
Aae, avoirs à établir	34 981	
Divers charges a payer	26 119	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/05/2026
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	01/06/2025 31/05/2026	4 701	4 701
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			4 701

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/05/2026
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	01/06/2025 31/05/2026	271 196	271 196
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			271 196