

Vos états financiers arrêtés au
30 juin 2024

COPIE CONFORME

[Signature]

[Signature]

Documents établis par



Être bien entouré, ça change tout !

15 Rue des Bordagers

53810 CHANGE

Tél : 0243538161

Fax : 0243536180

contact@altoneo.com

www.altoneo.com

SARL AF METALLERIE

Fabrication articles métalliques

ZA DE LA VALLÉE VERTE

53940 LE GENEST SAINT ISLE

Comptes annuels arrêtés au 30 juin 2024

BILAN - ACTIF

SARL AF METALLERIE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

ACTIF	Valeurs au 30/06/24			% de l'actif	Valeurs au 30/06/23		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes				
Capital souscrit non appelé							
ACTIF IMMOBILISÉ							
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement							
Frais de développement							
Concessions, brevets et droits similaires	3 353	2 881	471		870		
Fonds commercial (1)							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations corporelles				5			8
Terrains							
Constructions							
Installations tech., matériel & outillages	339 091	328 795	10 295		17 261		
Autres immobilisations corporelles	273 163	255 512	17 650		25 161		
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)				2			2
Participations							
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés	11 374		11 374		11 374		
Prêts							
Autres immobilisations financières	918		918		918		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	627 898	587 189	40 709	8	55 583		10
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours				7			7
Matières premières et autres appro	33 744		33 744		29 951		
En-cours de production (biens et services)	5 101		5 101		9 001		
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances et acomptes versés sur commandes							
Créances				39			34
Clients (3)	198 895		198 895		163 030		
Clients douteux, litigieux (3)	5 168	4 309	859		1 156		
Clients factures à établir (3)	10 571		10 571		20 753		
Autres créances (3)	2 288		2 288		4 788		
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement				19			
Actions propres							
Autres titres	101 899		101 899				
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	143 044		143 044	26	264 789		48
Charges constatées d'avance (3)	4 230		4 230	1	4 083		1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	504 940	4 309	500 631	92	497 551		90
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Primes de remboursement des emprunts							
Ecart de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 132 837	591 498	541 340	100	553 134		100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

SARL AF METALLERIE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

PASSIF	Valeurs au 30/06/24	% du passif	Valeurs au 30/06/23	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 11 000)	11 000	2	11 000	2
Primes d'émission, de fusion, d'apport	13 720	3	13 720	2
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		53		45
Réserve légale	1 650		1 650	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	283 482		246 696	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	42 273	8	36 786	7
SITUATION NETTE	352 125	65	309 852	56
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	352 125	65	309 852	56
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	29 577	5	69 428	13
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	7 000	1	16 000	3
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	65 336	12	62 284	11
Dettes fiscales et sociales	83 624	15	88 884	16
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	1 707		6 686	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	1 970			
TOTAL DETTES	189 214	35	243 282	44
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	541 340	100	553 134	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

17 569

171 646

29 472

213 810

ANNEXE VARIATION FDS ROULEMENT

SARL AF METALLERIE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

	Du 01/07/23 au 30/06/24	Du 01/07/22 au 30/06/23	Du 01/07/21 au 30/06/22
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT			
Capitaux propres	352 125	309 852	273 066
+ Associés	7 000	16 000	6 200
+ Dettes financières	29 490	69 375	114 933
- Intérêts courus	18	34	55
+ Amortissements et provisions	591 498	580 920	557 976
Ressources stables	980 095	976 112	952 120
+ Actif immobilisé incorporelles brut	3 353	3 353	4 183
+ Actif immobilisé corporelles brut	612 253	615 065	615 219
+ Actif immobilisé financiers brut	12 292	12 292	12 450
Emplois stables	627 898	630 709	631 851
Fonds de roulement	352 197	345 403	320 268
Variation du fonds de roulement	6 794	25 135	
BESOIN D'EXPLOITATION			
Stocks	38 845	38 952	66 303
Avances et acomptes versés sur commandes			
Clients et comptes rattachés	214 634	190 733	320 169
Etat, TVA, Autres taxes	2 028	4 658	10 538
Autres créances	260	130	2 080
Comptes de régularisations	4 230	4 083	8 851
Actif circulant d'exploitation	259 996	238 556	407 941
RESSOURCES D'EXPLOITATION			
Dettes financières	-388	53	70
Avances et acomptes reçus sur commandes			29 188
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 336	62 284	109 237
Autres dettes	85 331	95 570	116 518
Comptes de régularisations	1 970		2 009
Dettes d'exploitation	152 249	157 908	257 021
Besoin en fonds de roulement	107 747	80 649	150 920
Variation du besoin en fonds de roulement	27 098	-70 271	
VARIATION DE TRÉSORERIE			
Valeurs mobilières de placement	101 899		
+ Caisse	561	68	68
+ Disponibilités	141 990	264 686	169 280
+ Concours bancaires courants			
Trésorerie	244 450	264 754	169 348
Variation de trésorerie	-20 304	95 406	

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

SARL AF METALLERIE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

	Valeur au 30/06/24	Valeur au 30/06/23
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	66 646	76 082
+ Transferts de charges d'exploitation	1 967	1 525
+ Autres produits d'exploitation	6	10
- Autres charges d'exploitation	2	563
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers	2 661	253
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières	672	1 067
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières		
+ Produits exceptionnels		334
- Produits des cessions d'éléments d'actif		146
- Subventions d'investissement rapportées au résultat		
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles	174	1 569
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		158
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles	149	
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices	8 404	6 511
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	62 178	68 506
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	21 389	31 708
+ Reprises sur amortissements et provisions	1 485	
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés		-12
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat		
RÉSULTAT NET COMPTABLE	42 273	36 786

ANALYSE DE LA TRÉSORERIE

SARL AF METALLERIE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

■ L'EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) EST DE

Compte tenu des variations d'inventaire :

- des stocks de produits, en-cours
- des stocks d'approvisionnement
- des stocks de marchandises

Compte tenu des autres produits et charges de gestion courantes

■ L'APPORT D'ARGENT DE L'EXPLOITATION A ÉTÉ DE (Ventes - achats d'exploitation)

FLUX FINANCIERS	Sorties	Entrées		
Produits financiers, Agios, Intérêts C.T.		2 661		
Intérêts des emprunts	672			
Remboursement capital	39 868			
TOTAL ANNUITÉS ET AGIOS	40 540	2 661	-37 879	55
Achats d'immobilisations				
- Incorporelles				
- Corporelles	6 515			
- Financières				
Cessions d'immobilisations				
Emprunts nouveaux				
Subventions d'investissement				
TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS	6 515		-6 515	9
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS	25		-25	
Intérêts des comptes courants				
Total des prélèvements des associés	9 000			
TOTAL APPORTS/PRÉLÈVEMENTS NET DES ASSOCIÉS	9 000		-9 000	13
IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS ET PARTICIPATION	8 404		-8 404	12
TOTAL GÉNÉRAL	64 484	71 385	Variation de trésorerie nette globale	
			6 901	

Cette variation de trésorerie nette globale se traduit par :

Une dégradation des disponibilités de	-20 304
Une augmentation des créances de	21 547
Une diminution des dettes fournisseurs et dettes à court terme de	-5 659

TABLEAU DE FINANCEMENT

SARL AF METALLERIE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		Capacité d'autofinancement	62 178
		= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	62 178
Acquisitions d'immobilisations		Cessions d'immobilisations	
Immobilisations incorporelles		Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles	6 515	Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières		Immobilisations financières	
Prélèvements des comptes courants	9 000	Apports comptes courants	
Diminution des capitaux propres		Augmentation des capitaux propres	
		Subvention investissement	
Emprunts remboursés (capital)	39 868	Emprunts réalisés	
TOTAL EMPLOIS	55 383	TOTAL RESSOURCES	62 178

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

diff. entre les cpts permanents et les actifs immobilisés

a augmenté de 6 794

Augmentation actif circulant	21 440	Diminution actif circulant	
Diminution dettes	5 659	Augmentation dettes	
TOTAL	27 098	TOTAL	

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a augmenté de 27 098

Augmentation de la trésorerie		Diminution de la trésorerie	20 304
-------------------------------	--	-----------------------------	--------

VARIATION DE TRÉSORERIE

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a diminué de 20 304

ETAT DES EMPRUNTS

SARL AF METALLERIE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

EMPRUNTS DE L'ENTREPRISE

Date début	Montant du capital	Nombre d'échéances	Taux	06/2024	06/2025	06/2026	06/2027	06/2028	06/2029	Date fin Ex suivants
BANQUE POPULAIRE DE L'OUEST - 6 - EMPRUN										nov. 2025
oct. 2019	18 100	67 Mensuelle	0.53	3 710	3 257					
BANQUE POPULAIRE DE L'OUEST - 8 - EMPRUN										juin 2027
juin 2020	60 000	84 Mensuelle	0.99	9 070	9 070	9 070	9 070			
- 9 - EMPRUNT CMU 60 000€ - 20										mai 2024
mai 2022	60 000	24 Mensuelle	0.78	27 724						
TOTAL DES ÉCHÉANCES				40 504	12 327	9 070	9 070			
TOTAL GÉNÉRAL DES ÉCHÉANCES				40 504	12 327	9 070	9 070			
DONT CAPITAL				39 868	11 904	8 741	8 828			
DONT INTÉRÊTS				441	229	134	48			
DONT ASSURANCES				194	194	194	194			