

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CHAMBERY - 7301 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 26/06/2025 - 9466 - 2008 B 00126 - 502 669 716 - A.F.S. Alpes Froid Services

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net 31/12/2024 ③	Net 31/12/2023 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	3 120	AG	3 120	
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	51 990	AS	42 854	9 136
Autres immobilisations corporelles	AT	43 081	AU	41 689	1 392
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	1 215	CV	1 215	11 215
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	7 546	BI	7 546	7 546
TOTAL II	BJ	106 951	BK	87 663	19 288
Matières premières, approvisionnements	BL	148 552	BM	148 552	151 840
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP	8 325	BQ	8 325	65 183
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	304 051	BY	304 051	282 415
Autres créances (3)	BZ	37 604	CA	37 604	52 221
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	26 033	CG	26 033	48 787
Charges constatées d'avance (3)	CH	3 496	CI	3 496	916
TOTAL III	CJ	528 061	CK	528 061	601 361
Frais d'émission d'emprunts à évaluer	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecarts de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	635 013	IA	87 663	547 350
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

		Net	31/12/2024	Net	31/12/2023
Capital social ou individuel (1)	(dont versé) 10 000	DA	10 000	10 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport		DB			
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK	DC			
Réserve légale (3)		DD	1 000	1 000	
Réserves statutaires ou contractuelles		DE			
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) BI	DF			
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ	DG	375 587	290 700	
Report à nouveau		DH			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		DI	-27 357	84 887	
Subventions d'investissement		DJ			
Provisions réglementées		DK			
TOTAL I		DL	359 230	386 587	
Produit des émissions de titres participatifs		DM			
Avances conditionnées		DN			
TOTAL II		DO			
Provisions pour risques		DP			
Provisions pour charges		DQ			
TOTAL III		DR			
Emprunts obligataires convertibles		DS			
Autres emprunts obligataires		DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	17 869	30 376	
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs) EI	DV	991	489	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	68 483	121 155	
Dettes fiscales et sociales		DY	66 378	72 831	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ			
Autres dettes		EA	34 400	21 548	
Produits constatés d'avance (4)		EB			
TOTAL IV		EC	188 120	246 399	
Écarts de conversion passif	V	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		EE	547 350	632 985	

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	182 846	228 530
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 547 350 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -27 357 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

La société Alpes Froid Services a absorbé, par voie de transmission universelle de patrimoine, la société Drumetalp's entièrement détenue en date du 27 décembre 2024.

Méthode des coûts historiques

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 10 ans, |
| • Autres | XXX ans. |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré" (CMUP).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 120		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 120		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage	44 643		6 347
- Générales, agencements et aménagements divers	16 076		
- De transport	15 150		370
Matériel : - De bureau et informatique, mobilier	9 484		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	85 354		6 717
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations	11 215		
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	7 546		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	18 761		
TOTAL GÉNÉRAL	107 235		6 717

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival. Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
	Virements	Cessions		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			3 120	
TOTAL			3 120	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage	-1 000		51 990	
- Gales, agencts et aménagt. divers			16 076	
- De transport	-2 000		17 520	
Matériel : - De bureau et informatique, mob.			9 484	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL	-3 000		95 071	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations		10 000	1 215	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			7 546	
TOTAL		10 000	8 761	
TOTAL GÉNÉRAL	-3 000	10 000	106 951	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice							
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice			
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et développement							
Fonds commercial							
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 120			3 120			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 120			3 120			
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel	36 009	6 846		42 854			
Installations générales, agencements et aménagements divers	14 234	1 315		15 549			
Matériel de transport	13 992	3 289		17 281			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 255	603		8 858			
Emballages récupérables et divers							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	72 490	12 053		84 543			
TOTAL GÉNÉRAL	75 610	12 053		87 663			

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Différentiel de durée	Dotations Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Reprises Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencets et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS				
TOTAL GÉNÉRAL				
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	7 546		7 546
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	304 051	304 051	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 200	4 200	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	20 916	20 916	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 830	8 830	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	3 658	3 658	
Charges constatées d'avance	3 496	3 496	
TOTAL	352 697	345 151	7 546
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	17 869	12 595	5 274	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	68 483	68 483		
Personnel et comptes rattachés	6 019	6 019		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 606	4 606		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	54 509	54 509		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 243	1 243		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	991	991		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	34 400	34 400		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	188 120	182 846	5 274	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	12 507			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	991			

Commentaires : néant

Charges à payer (Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 030	2 064
Dettes fiscales et sociales	1 310	13 805
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	13 864	6 158
TOTAL	16 204	22 027

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 030.00	2 064.00
408100 Fournisseurs - fact. non parvenues	1 030.00	2 064.00
Dettes fiscales et sociales	1 310.14	13 805.33
438000 Taxe d'apprentissage libératoire	15.14	113.33
438600 Charges sociales - charges à payer	94.00	13 692.00
448635 Taxe cet cap	1 201.00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	13 863.96	6 157.86
419800 Clients - mrr à accorder	13 863.96	6 157.86
TOTAL	16 204.10	22 027.19

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	27 954	
Autres créances	2 381	2 381
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	30 335	2 381

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	27 953.92	
418100 Clients - factures a etablr	27 953.92	
Autres créances	2 381.28	2 381.28
409800 Fournisseurs - avoir a recevoir	2 381.28	2 381.28
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	30 335.20	2 381.28

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			

Charges constatées d'avance		Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Charges :	- D'exploitation	3 496	916
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		3 496	916

Commentaires : néant

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	
Emprunts (intérêts restant à courr)	
Crédit-bail : - Mobilier	27 478
- Immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	27 478

Commentaires : néant

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant

A.F.S. ALPES FROID SERVICES
Société à responsabilité limitée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 62 avenue de la Liberté
73100 AIX-LES-BAINS
502 669 716 RCS CHAMBERY

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 12 JUIN 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DEUXIEME RÉOLUTION

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 -27 357,16 euros de la manière suivante :

- Perte de l'exercice : -27 357,16 euros
- Au compte « Autres réserves » -27 357,16 euros
Qui ressort ainsi à 348 229,61 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 12 juin 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

