

3MO PERFORMANCE

Société par actions simplifiée au capital de 2.337.500 euros
Siège social : Rue de Bruxelles, Zone Industrielle Les Bozées, 53000 Laval
501 556 971 R.C.S. Laval

(la « **Société** »)

**EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
EN DATE DU 24 OCTOBRE 2025**

Extrait certifié conforme

... / ...

DEUXIÈME RÉSOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 avril 2025

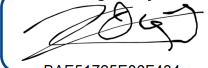
L'Assemblée Générale,

décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 994 824 euros de la manière suivante :

- à la *Réserve Légale*, la somme de 36 460 euros
afin qu'elle atteigne le dixième du capital,
- le reliquat, soit..... 958 364 euros
au compte *Autres Réserves*.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale **prend acte** qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Par : SEAH TECHNOLOGIES
Titre : Présidente
Représentée par Monsieur Stéphane Rogeon

DocuSigned by:

BAE51725E86F434...

SAS 3MO-PERFORMANCE

Rue de Bruxelles
Z.I. Les Bozées
53000 LAVAL

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 avril 2025

SIREN 501 556 971

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 avril 2025

Aux associés,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3MO-PERFORMANCE relatifs à l'exercice clos le 30 avril 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} mai 2024 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Laval, le 9 octobre 2025

TALENZ SOFIDEM LAVAL SAS

Sami LOUEDEC
Commissaire aux Comptes
Associé



Bilan Actif

	30/04/2025			30/04/2024
	Brut	Amort. et dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	7 478	7 478		
Frais de recherche et de développement	2 666 643	2 056 803	609 840	720 151
Concessions, brevets et licences	82 376	80 611	1 766	3 716
Fonds commercial (1)	2		2	2
Autres	127 319		127 319	258 471
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	83 424	38 455	44 969	52 594
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 524 910	1 878 600	646 309	663 066
Autres	338 559	246 479	92 080	96 879
Immobilisations corporelles en cours	20 049		20 049	20 049
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	43 188		43 188	43 188
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	5 893 947	4 308 426	1 585 521	1 858 116
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements	1 586 326	260 999	1 325 327	1 081 440
En cours de production de biens	5 658 864	218 527	5 440 336	5 811 630
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	24 995		24 995	97 658
CRÉANCES D'EXPLOITATION (3)				
Clients et comptes rattachés	726 423	271 826	454 597	281 584
Autres créances	567 837		567 837	434 419
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 171 714		2 171 714	2 557 663
Charges constatées d'avance (3)	59 711		59 711	121 404
ACTIF CIRCULANT (II)	10 795 870	751 353	10 044 518	10 385 798
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	16 689 818	5 059 779	11 630 039	12 243 914
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	30/04/2025	30/04/2024
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 1 972 900 €)	1 972 900	1 972 900
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 759 004	1 759 004
Écarts de réévaluation		
Réserve légale	197 290	78 380
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	867 046	304 294
Report à nouveau		-858 121
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	994 824	1 539 784
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES (I)	5 791 064	4 796 240
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	99 825	
Provisions pour charges		
PROVISIONS (III)	99 825	
DETTES FINANCIÈRES (1-3)		
Emprunts obligataires convertibles	378 628	378 653
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	296 161	445 866
Emprunts et dettes financières divers	1 273	1 207
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	815 132	1 430 916
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	762 242	747 863
Dettes fiscales et sociales	819 495	760 477
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 638 109	2 796 598
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	28 111	886 096
DETTES (IV)	5 739 150	7 447 674
Écarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	11 630 039	12 243 914
(1) Dont à plus d'un an	2 796 337	3 230 170
(2) Dont à moins d'un an	2 942 813	2 786 590
(3) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	1 500	1 500
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

	30/04/2025			30/04/2024
	France	Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	51 586	1 261	52 847	40 044
Production vendue (biens)	5 829 226	5 958 151	11 787 376	12 780 582
Production vendue (services)	183 081	103 804	286 886	668 914
Chiffres d'affaires nets	6 063 893	6 063 216	12 127 109	13 489 540
Production stockée			-282 999	509 987
Production immobilisée			15 772	196 007
Subventions d'exploitation			29 906	12 456
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			274 661	36 336
Autres produits			90	8 934
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			12 164 539	14 253 262
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises			7 331	6 927
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 183 219	2 501 739
Variation de stock			-249 320	-152 795
Autres achats et charges externes (5)			4 444 802	5 750 216
Impôts, taxes et versements assimilés			159 318	148 865
Salaires et traitements			2 441 249	2 442 580
Charges sociales			837 379	844 481
Dotations aux amortissements sur immobilisations			702 373	596 055
Dotations aux provisions sur immobilisations			36 686	204 850
Dotations aux provisions sur actif circulant			550 555	288 991
Dotations aux provisions pour risques et charges			99 825	
Autres charges			75	1 695
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			11 213 492	12 633 604
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)			951 047	1 619 658
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			66 336	49 352
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			66 336	49 352
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions			81 392	135 129
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			81 392	135 129
RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)			-15 056	-85 777
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)			935 991	1 533 881

Compte de Résultat (suite)

	30/04/2025	30/04/2024
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1 895	20 030
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	1 895	20 030
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 037	13 203
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	8 037	13 203
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)	-6 142	6 827
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		7 637
Impôts sur les bénéfices (X)	-64 974	-6 712
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	12 232 771	14 322 643
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	11 237 947	12 782 860
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	994 824	1 539 784
(1) Dont produits sur exercices antérieurs	1 895	20 030
(2) Dont charges sur exercices antérieurs		5 110
(3) Dont produits entreprises liées		
(4) Dont intérêts entreprises liées		
(5) Dont Crédit-bail mobilier	752 759	398 150
(6) Dont Crédit-bail immobilier		

ANNEXE

Préambule

L'exercice social clos le 30/04/2025 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/04/2024 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 11 630 038,86 €.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 994 823,66 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Principes comptables généraux

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 modifié et complété des mises à jour en vigueur actuellement, et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- Indépendance des exercices

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

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Crédit Impôt Recherche

La société 3 MO PERFORMANCE a mené des opérations de recherche, de développement et d'innovation sur l'exercice 2024/2025, dont les dépenses éligibles au « Crédit Impôt Innovation » s'élèvent à 244 937 €.

Ces dépenses ont conduit à comptabiliser une créance relative au « crédit impôt innovation » pour 64 975 €.

A noter une baisse du taux CII à compter du 01/01/2025 qui passe de 30% à 20%.

Règles et méthodes comptables

Frais de recherche et de développement

Les frais de recherche s'élèvent à 244 937 €uros et sont comptabilisés en charges en application de l'article 311-3 du P.C.G.

Coût de développement

Les coûts de développement se rattachant à des projets nettement individualisés, sont inscrits à l'actif (P.C.G. article 311-3). Les coûts engagés sur 2024/2025 sont comptabilisés dans les rubriques suivantes :

♦ coûts de développement	:	146 924 €	immobilisés sur l'exercice 2024/2025 et amortissables sur 4 à 7 ans
♦ immobilisations incorporelles en cours	:	127 319 €	
♦ immobilisations corporelles en cours	:	20 049 €	

dont une variation des en-cours de recherche et développement de -131 153 € sur l'exercice 2024 /2025.

Etant développés en interne, l'ensemble de ces coûts a été comptabilisé par production immobilisée incorporelle pour 15 772 €uros.

Une dépréciation a été comptabilisée sur l'exercice 30/04/2024 pour un montant de 204 850 €. En effet, un projet présent dans le compte 203000 – Frais de recherche et développement était clos et le montant de la Valeur résiduelle représente 204 850 €.

L'amortissement de ces frais de recherches et développement, pour 51 248 € au cours de l'exercice 30/04/2025, a diminué la valeur résiduelle, qui est de 153 602 € au 30/04/2025. A la même date, une reprise de provision de dépréciation a par conséquent été constatée, ce qui vient neutraliser la charge d'amortissement

Autres immobilisations incorporelles

Fonds commercial

Le fonds commercial de fabrication de moules
sis Z.I. Les Bozées – Rue de Bruxelles à LAVAL (53000)
a été acquis le 1^{er} janvier 2018 pour un montant de : 1 €.

Il figure à l'actif du bilan pour un montant de : 1 €.

Conformément aux dispositions du règlement ANC n°2015-06, la société a considéré que son fonds commercial a une durée d'utilisation illimitée et n'est donc pas amorti.

La valeur à la clôture de l'exercice a été appréciée en fonction de sa valeur vénale en se référant aux méthodes les plus couramment utilisées en ce domaine.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement ou à leur coût de production comprenant le coût d'acquisition des matières consommées, les charges directes et indirectes de production ou à leur valeur vénale.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

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

Règles et méthodes comptables (suite)

Amortissements

La société applique des durées d'amortissement conformes aux durées réelles d'utilisation.

Stocks et en-cours

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

Les en-cours sont valorisés sur la base des ordres de fabrication selon le prix de revient multiplié par le taux d'avancement.

Comparabilité des exercices

Au 30/04/2025, conformément au plan comptable général, le poste client correspond au solde des créances clients diminuées des avances Factor.

Le montant des créances cédées au FACTOR était de 685 146 € au 30/04/2025 contre 1 432 731 € au 30/04/2024.

Stock produits semi-finis BV

Au 30/04/2025, le stock de produits semi-finis BV au Bilan est comptabilisé dans la rubrique « En cours de production de biens ».

Notes sur le bilan actif

Coûts de développement	Valeur brute	Amortissement	Dépréciation	Valeur nette	Taux
Coûts de développement	2 666 643	1 903 201	153 602	609 840	%

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 868 047	146 924	131 153	2 883 818
Immobilisations corporelles	2 567 497	399 445		2 966 942
Immobilisations financières	43 188			43 188
TOTAL	5 478 731	546 369	131 153	5 893 947

Amortissements (hors dépréciations)	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 680 857	310 433		1 991 290
Immobilisations corporelles	1 734 908	391 940		2 126 848
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	3 415 765	702 373		4 118 138

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Frais d'établissement	7 478	7 478	0	de 3 à 5 ans
Frais recherche et développement	2 666 643	1 903 201	763 441	de 4 à 7 ans
Logiciels	82 376	80 611	1 766	de 1 à 3 ans
Clientèle	2	0	2	Non amortiss.
Constructions	63 618	28 665	34 953	de 5 à 20 ans
Inst.agenc./constructions	19 806	9 790	10 016	10 ans
Matériels et outillages	2 137 281	1 553 602	583 680	de 2 à 30 ans
Outillage industriel	317 754	225 541	92 213	de 3 à 5 ans
Agencs aménagts matériel out.indust.	69 874	62 771	7 103	5 ans
Agenc., installations générales	225 223	143 623	81 601	de 3 à 7 ans
Matériel informatique	86 926	78 831	8 095	de 3 à 5 ans
Mobilier de bureau	26 410	24 025	2 384	de 3 à 5 ans
Immob. corporelles en cours	20 049	0	20 049	Non amortiss.
Immob. incorporelles en cours	127 319	0	127 319	Non amortiss.
TOTAL	5 850 760	4 118 138	1 732 621	

Nature des dépréciations	Ouverture	Augment.	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Clôture
Immobilisations incorporelles	204 850		51 248		153 602
Immobilisations corporelles		36 686			36 686
Stocks et en-cours	385 798	278 728	185 000		479 526
Comptes de tiers		271 826			271 826
Comptes financiers					
TOTAL	590 648	587 240	236 248		941 640

Notes sur le bilan actif (suite)

État des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	43 188		43 188
Actif circulant et charges d'avance	1 353 971	1 353 971	
TOTAL	1 397 159	1 353 971	43 188

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	22 012
Disponibilités	15 347
TOTAL	37 359

Charges constatées d'avance
Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur. Le montant des charges constatées d'avance est de 59 711 euros.

Notes sur le bilan passif

Mouvements des titres	Nombre	Val. Nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	19729	100,00	1 972 900
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	19729	100,00	1 972 900

Nature des provisions	Ouverture	Augment.	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques et charges		99 825			99 825
TOTAL		99 825			99 825

État des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	674 789	152 902	521 887	
Dettes financières diverses	1 273	1 273		
Fournisseurs	762 242	762 242		
Dettes fiscales et sociales	819 495	819 495		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	2 638 109	728 259	1 387 627	522 223
Produits constatés d'avance	28 111	28 111		
TOTAL	4 924 019	2 492 282	1 909 514	522 223

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15 719
Emprunts et dettes financières divers	66
Fournisseurs	56 865
Dettes fiscales et sociales	553 153
Autres dettes	2 951
TOTAL	628 753

Produits constatés d'avance
Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur. Le montant des produits constatés d'avance est de 28 111 euros.

Notes sur le compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	52 847	0,44 %
Ventes de produits finis	11 884 954	98,00 %
Ventes de produits résiduels	15 124	0,12 %
Production de travaux	60 104	0,50 %
Études	38 107	0,31 %
Produits des activités annexes	188 675	1,56 %
Rabais, remises et ristournes accord	-112 701	-0,93 %
TOTAL	12 127 109	100.00 %

Charges exceptionnelles	
La société a comptabilisé des charges exceptionnelles liées :	
au Redressement judiciaire (Frais et honoraires) pour	8 037 Euros

Total	8 037 Euros

Autres informations

Honoraires des commissaires aux comptes	Montant HT
Le montant hors taxes des honoraires du Commissaire aux Comptes comptabilisés en charges au cours de l'exercice s'est élevé à Ils ne concernent que sa mission légale	11 919 €

Effectifs au 30/04/2025	Nombre
Cadres	11
Ouvriers	45
Techniciens	5
Agents de maîtrises	4
Employés	1
TOTAL	66

Engagements en matière de retraite	
La dette actuarielle au 30 avril 2025 est estimée, charges comprises, à la somme de 311 752 €uros.	
Cette somme n'est pas comptabilisée.	
Pour la calculer, la méthode suivante a été retenue :	
Méthode de calcul	: prospective prorata temporis
Convention collective	: Métallurgie Mayenne
Base	: salariés présents en C.D.I. au 30 avril 2025
Age de départ en retraite	: 65 ans
Initiative de départ	: salarié
Table de mortalité	: TV 88/90
Progression annuelle de salaire	: 2,0 % constant
Table de rotation du personnel	: 1 % (moyenne)
Taux d'actualisation	: 3,61 %
Taux de charges sociales	: 40 %

Engagements financiers

Catégories d'engagements	TOTAL	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagements donnés :						
Avals, cautions et garanties donnés						
Effets escomptés non échus						
Créances professionnelles cédées (Dailly)						
Sûretés réelles consenties						
Autres engagements	114 028					114 028
TOTAL	114 028					114 028
Engagements reçus :						
Avals, cautions et garanties reçus						
Créances garanties						
Autres engagements						
TOTAL						
Engagements réciproques :						
Abandons de créances conditionnelles	191					191
Intérêts à échoir sur emprunts						
Engagements de crédit-bail mobilier	1 950 416					1 950 416
Engagements de crédit-bail immobilier						
Découvert bancaire autorisé non utilisé						
Escompte autorisé non utilisé						
TOTAL	1 950 607					1 950 607

Informations relatives au crédit-bail

Redevances payées	Antérieures	De l'exercice	Cumulées
Immobilier			
Matériel et outillage	867 870	702 910	1 570 780
Autres immobilisations	29 074	8 493	37 567
TOTAL	896 944	711 403	1 608 347

Redevances restantes dues	A 1 an au plus	Entre 1 et 5 ans	A plus de 5 ans	Total
Immobilier				
Matériel et outillage	616 371	1 301 060		1 917 431
Autres immobilisations	7 560	11 350		18 910
TOTAL	623 931	1 312 410		1 936 341

Valeurs résiduelles	A 1 an au plus	Entre 1 et 5 ans	A plus de 5 ans	Total
Immobilier				
Matériel et outillage		14 075		14 075
Autres immobilisations				
TOTAL		14 075		14 075

Coût total du crédit-bail	Total
Immobilier	
Matériel et outillage	3 502 286
Autres immobilisations	56 477
TOTAL	3 558 763