

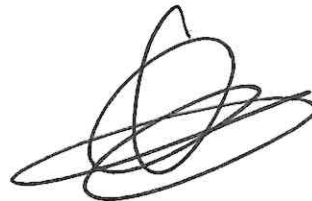
TYLS

CONSEIL

COMPTES ANNUELS

au 30/06/2025

COPIE CONFORME



SAS A.F. METALLERIE

Fabrication de produits métalliques

RTE DE LA LUCETTE

53940 LE GENEST-SAINT-ISLE

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025 - 12 mois

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024 - 12 mois

L'esprit libre pour entreprendre

COMPTA EXPERT LAVAL

Société d'Expertise Comptable

Inscrite au tableau de l'Ordre de la région Pays de la Loire

247 Avenue des Français Libres

53000 LAVAL

BILAN ACTIF

	30/06/2025			30/06/2024
	Brut	Amort. et dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, droits similaires	3 352	3 279	73	471
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	339 090	334 293	4 797	10 295
Autres immobilisations corporelles	273 162	265 137	8 024	17 650
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations évaluées suivant mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	11 373		11 373	11 373
Autres immobilisations financières	918		918	918
Total actif immobilisé (II)	627 897	602 710	25 186	40 708
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS EN COURS				
Matières premières et autres approvisionnements	15 250		15 250	33 744
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services	33 674		33 674	5 100
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
CREANCES				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances Clients et Comptes rattachés	226 936		226 936	210 325
Autres créances	37 577		37 577	2 288
Capital souscrit - appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	50 000		50 000	101 899
DISPONIBILITES	95 026		95 026	143 044
Charges constatées d'avance	7 693		7 693	4 229
Total actif circulant (III)	466 158		466 158	500 630
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecart de conversion Actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	1 094 056	602 710	491 345	541 339

BILAN PASSIF

	30/06/2025	30/06/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital	11 000	11 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	13 720	13 720
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	1 650	1 650
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	290 754	283 481
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(67 791)	42 273
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres (I)	249 334	352 125
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total des provisions (III)		
DETTES (1)		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	17 579	29 577
Emprunts et dettes financières diverses		7 000
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	142 273	65 336
Dettes fiscales et sociales	81 715	83 623
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	444	1 706
Produits constatés d'avance (1)		1 970
Total des dettes (IV)	242 011	189 214
Ecarts de conversion Passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	491 345	541 339
(1) Dont à moins d'un an	233 183	180 386
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		87
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(67 791,02)	42 273,27

REGLES ET METHODES COMPTABLES

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION, COMPARABILITE DES COMPTES.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de bases et 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

PRINCIPALES METHODES UTILISEES

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production. Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires)

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, fait l'objet d'une dépréciation pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Faits exceptionnels de l'exercice

La société a été transformée en SAS en date du 22/12/2024.

Les actions de la société ont été rachetées par la SARL ATMECO en date du 22/01/2025.

IMMOBILISATIONS

	Valeurs	Mouvements de l'exercice				Valeurs
	brutes début	Augmentations		Diminutions		brutes au
	d'exercice	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	30/06/2025
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres immobilisations incorporelles	3 352					3 352
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 352					3 352
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
Constructions sur sol d'autrui						
IAA des constructions						
Instal tech, matériel outillage industriels	339 090					339 090
Instal., agencement, aménagement divers	233 270					233 270
Matériel de transport	31 804					31 804
Matériel de bureau, informatique et mobilier	8 087					8 087
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	612 253					612 253
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	11 373					11 373
Prêts et autres immobilisations financières	918					918
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	12 291					12 291
TOTAL	627 897					627 897

AMORTISSEMENTS

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements 30/06/2025
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	2 881	398		3 279
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 881	398		3 279
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
IAA des constructions				
Instal technique, matériel outillage industriels	328 795	5 497		334 293
Autres Instal., agencement, aménagement divers	221 115	7 322		228 437
Matériel de transport	27 202	1 894		29 097
Matériel de bureau, mobilier	7 194	408		7 603
Emballage récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	584 307	15 123		599 431
TOTAL	587 189	15 521		602 710

CREANCES ET DETTES

	30/06/2025	1 an au plus	Plus de 1 ans
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	918	918	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	226 936	226 936	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	4 412	4 412	
Taxes sur la valeur ajoutée	8 662	8 662	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés	24 488	24 488	
Débiteurs divers	15	15	
Charges constatées d'avances	7 693	7 693	
TOTAL DES CREANCES	273 126	273 126	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	30/06/2025	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 1 an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit plus de 1 an à l'origine	17 579	8 751	8 827	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	142 273	142 273		
Personnel et comptes rattachés	38 043	38 043		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 937	23 937		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	17 505	17 505		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes versements assimilés	2 230	2 230		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	444	444		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	242 011	233 183	8 827	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	11 903			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

A.F. METALLERIE

Société par actions simplifiée au capital de 11.000 euros
Siège social : Route de la Lucette – ZI de la Vallée Verte –
53940 LE GENEST SAINT ISLE

423.196.252 RCS LAVAL

AFFECTATION DES RESULTATS RETENUE

PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 23 DECEMBRE 2025

(Exercice clos le 30 juin 2025)

DEUXIEME RESOLUTION

L'associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice qui se traduit par une perte de 67.791 euros en totalité au compte « Autres réserves », ramenant le solde de celui-ci à la somme de 222.963 euros.

DISTRIBUTION ANTERIEURE :

L'associée unique reconnaît en outre qu'au titre des trois derniers exercices il a été distribué les dividendes suivants :

EXERCICE CLOS LE	MONTANT TOTAL	MONTANT/PART	REFACTION
30/06/2022	-	-	-
30/06/2023	-	-	-
30/06/2024	35.000 €	50	35.000 €

La Présidente

