



RCS : ROUEN
Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de ROUEN atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00773
Numéro SIREN : 428 214 100
Nom ou dénomination : AALTO SARL

Ce dépôt a été enregistré le 07/07/2017 sous le numéro de dépôt 3856

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE ROUEN

BP 531 - 3 rue Jacques Lelieur
76005 ROUEN Cedex 2
www.infogreffe.fr
RIB : 11425 - 00900 - 08044977411 - 71
Tel : 02.35.70.08.60 / Fax : 02.35.07.85.35

RECEPISSE DE DEPOT

LES CONSEILS D'ENTREPRISE

44 rue Lamartine
76800 Saint-Etienne-du-Rouvray

V/REF :
N/REF : 1999 B 773 / 2017-B-3856

Le Greffier du Tribunal de Commerce DE ROUEN certifie qu'il a reçu le 07/07/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/01/2017.

Concernant la société

AALTO SARL
Société à responsabilité limitée à associé unique
97 rue Jeanne d'Arc
76000 Rouen

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-3856 le 07/07/2017

R.C.S. ROUEN 428 214 100 (1999 B 773)

Fait à ROUEN le 07/07/2017,
LE GREFFIER



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/01/2017 12			Exercice N-1 31/01/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	13 775.93	13 271.36	504.57		504.57	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	206 445.32	121 896.81	84 548.51	50 886.06	33 662.45	66.15
	Immobilisations en cours				1 500.00	1 500.00	100.00
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	672.16		672.16	672.16		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	410.04		410.04	410.04		
	Total II	221 303.45	135 168.17	86 135.28	53 468.26	32 667.02	61.10
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 052.70		1 052.70	564.92	487.78	86.34
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	12 547.34		12 547.34	7 785.06	4 762.28	61.17
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	273 715.90		273 715.90	344 975.59	71 259.69	20.66
	Charges constatées d'avance (3)	486.50		486.50	503.00	16.50	3.28
	Total III	287 802.44		287 802.44	353 828.57	66 026.13	18.66
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		509 105.89	135 168.17	373 937.72	407 296.83	33 359.11	8.19

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0.04



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/01/2017 12	Exercice N-1 31/01/2016 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 7 622) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	7 622.45	7 622.45		
	Réserves				
	Réserve légale	762.25	762.25		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	498 387.04	498 387.04		
	Report à nouveau	202 148.77	130 916.85	71 231.92	54.41
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	10 782.49	71 231.92	60 449.43	84.86
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	293 840.48	304 622.97	10 782.49	3.54
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	39 924.51		39 924.51	
	Concours bancaires courants	64.07		64.07	
	Emprunts et dettes financières diverses	816.72	52 049.02	51 232.30	98.43
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 279.17	15 496.02	1 783.15	11.51
	Dettes fiscales et sociales	4 979.37	13 162.08	8 182.71	62.17
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	17 033.40	21 966.74	4 933.34	22.46
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	80 097.24	102 673.86	22 576.62	21.99
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	373 937.72	407 296.83	33 359.11	8.19

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

51 355.24 102 673.86



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2017 12			Exercice N-1 31/01/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	145 005.01		145 005.01	128 050.00		16 955.01	13.24
Chiffre d'affaires NET	145 005.01		145 005.01	128 050.00		16 955.01	13.24
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			5 660.80			5 660.80	
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			150 665.81	128 050.00		22 615.81	17.66
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			76 663.19	95 981.56		19 318.37	20.13
Impôts, taxes et versements assimilés			3 892.82	2 803.99		1 088.83	38.83
Salaires et traitements			35 289.00	60 178.45		24 889.45	41.36
Charges sociales			20 055.61	28 046.09		7 990.48	28.49
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			21 505.49	12 261.50		9 243.99	75.39
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges							
Total des Charges d'exploitation (II)			157 406.11	199 271.59		41 865.48	21.01
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			6 740.30	71 221.59		64 481.29	90.54
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/01/2017 12	31/01/2016 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	743.59	10.00	733.59	NS
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	743.59	10.00	733.59	NS
2. Résultat financier (V-VI)	743.59	10.00	733.59	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	7 483.89	71 231.59	63 747.70	89.49
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3.40		3.40	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	3.40		3.40	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 302.00	0.33	3 301.67	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	3 302.00	0.33	3 301.67	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 298.60	0.33	3 298.27	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	150 669.21	128 050.00	22 619.21	17.66
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	161 451.70	199 281.92	37 830.22	18.98
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	10 782.49	71 231.92	60 449.43	84.86

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

En Euros.

SAS LES CONSEILS D'ENTREPRISE



ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations générales complémentaires	6
Informations complémentaires (CICE)	6
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	11

NA = Non Applicable NS = Non significative



ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 373 937.72 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 145 005.01 Euros et dégageant un déficit de 10 782.49- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2016 au 31/01/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Néant

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 579 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.



ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 55 673 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	55 673
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	55 673

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 372		2 404
Installations générales agencements aménagements divers	127 590		4 973
Matériel de transport			44 958
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	25 587		3 337
Avances et acomptes	1 500		
TOTAL	154 677		53 269
Autres titres immobilisés	672		
Prêts, autres immobilisations financières	410		
TOTAL	1 082		
TOTAL GENERAL	167 131		55 673



ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

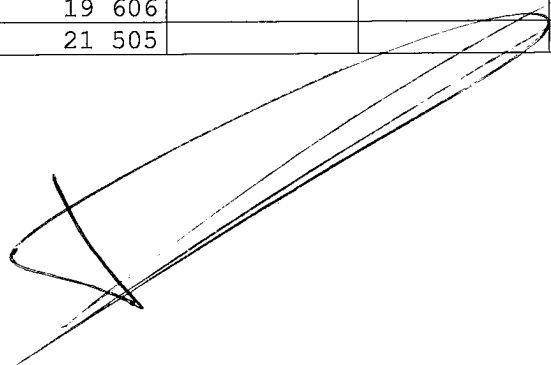
	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			13 776	
Installations générales agencements aménagements divers			132 563	
Matériel de transport			44 958	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			28 924	
Avances et acomptes	1 500			
TOTAL	1 500		206 445	
Autres titres immobilisés			672	
Prêts, autres immobilisations financières			410	
TOTAL			1 082	
TOTAL GENERAL	1 500		221 303	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	11 372	1 899		13 271
Installations générales agencements aménagements divers	80 137	10 954		91 091
Matériel de transport		6 208		6 208
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 154	2 444		24 598
TOTAL	102 291	19 606		121 897
TOTAL GENERAL	113 663	21 505		135 168

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 899				
Instal.générales agenc.aménag.divers	10 954				
Matériel de transport	6 208				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 444				
TOTAL	19 606				
TOTAL GENERAL	21 505				

Etat des provisions




ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	410	0	410
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 509	5 509	
Impôts sur les bénéfices	1 674	1 674	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 201	3 201	
Débiteurs divers	2 163	2 163	
Charges constatées d'avance	487	487	
TOTAL	13 444	13 034	410

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	64	64		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	39 925	11 183	28 742	
Fournisseurs et comptes rattachés	17 279	17 279		
Personnel et comptes rattachés	911	911		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 562	2 562		
Taxe sur la valeur ajoutée	313	313		
Autres impôts taxes et assimilés	1 193	1 193		
Groupe et associés	817	817		
Autres dettes	17 033	17 033		
TOTAL	80 097	51 355	28 742	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	45 450			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 525			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	817			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales ordinaires	15.2450	500			500

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.



ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Site internet	Linéaire	1 an
Instal. générales, agencés	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire	5 ans
Matériel bureau informatique	Linéaire	2 à 3 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	7 672
Total	7 672

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	64
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 470
Dettes fiscales et sociales	3 755
Autres dettes	526
Total	20 815

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	487
Total	487



ANNEXE

Exercice du 01/02/2016 au 31/01/2017

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

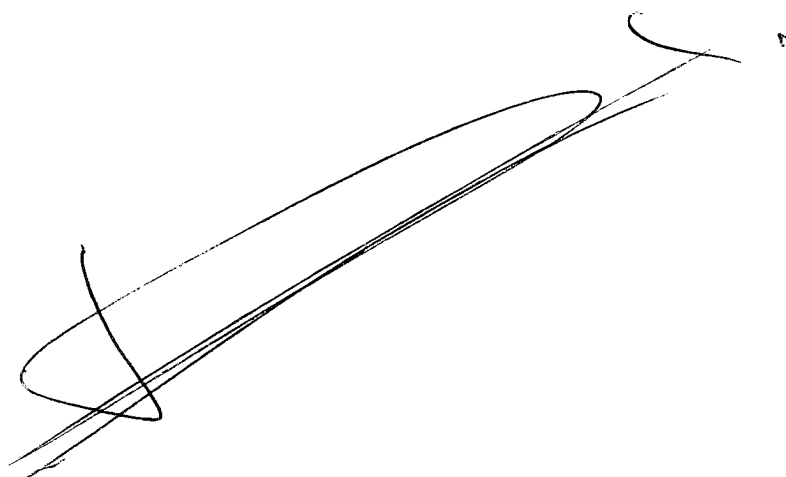
(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		54 115
Locations financières	14 190	
Emprunt	39 925	
Total (1)		54 115

Engagements reçus

Garantie Galian	140 000
Total	140 000



A A L T O S.A.R.L.

Société à Responsabilité Limitée

Au capital de 7 622, 45 Euros

Siège Social : 97, Rue Jeanne d'Arc
76000 ROUEN

RCS ROUEN 428 214 100

SIRET 428 214 100 00011

RAPPORT DE GESTION DE LA GERANCE
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ANNUELLE DU 5 MAI 2017

Le soussigné Gérard DELAITRE, associé unique et seul gérant de la société à responsabilité limitée AALTO a, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 janvier 2017, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la société durant l'exercice écoulé.

I) ACTIVITE DE LA SOCIETE

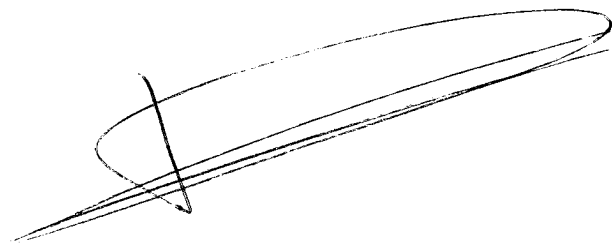
I.I. – Situation et évolution de la société au cours de l'exercice

Durant l'exercice clos le 31 janvier 2017, d'une durée de 12 mois, le chiffre d'affaires hors taxe s'est élevé à 145 005 €

Le total des charges d'exploitation s'élève à 157 406 €.

Les principales charges se répartissent de la façon suivante :

	Exercice clos 31.01.17
Autres Achats et Charges Externes	76 663
Impôts et Taxes	3 893
Salaires	35 289
Charges sociales	20 056
Dotation aux Amortissements	21 505
	<u>157 406 €</u>



.../...

I.II. – Progrès réalisés ou difficultés rencontrées

Notre chiffre d'affaires reste insuffisant.

I.III. – Activités en matière de recherche et de développement

Au cours de l'exercice écoulé, notre société n'a pas engagé de dépense de recherche ou de développement.

I.IV.- Evènements importants survenus entre la date de clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

Depuis la date de clôture de l'exercice écoulé, l'activité de notre société s'est poursuivie normalement, aucun événement important ou notable ne s'étant produit.

II) PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à approbation, font ressortir une perte de 10 782.49 € à affecter au compte Report à Nouveau.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société s'élèvent à 293 840.48 €.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au cours des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice au 31.01.15	0 €
Exercice au 31.01.14	0 €
Exercice au 31.01.13	0 €

III) APPLICATION DES PRESCRIPTIONS LEGALES

III.I – Réintégration de frais généraux (article 223 quinquès du Code Général des Impôts)

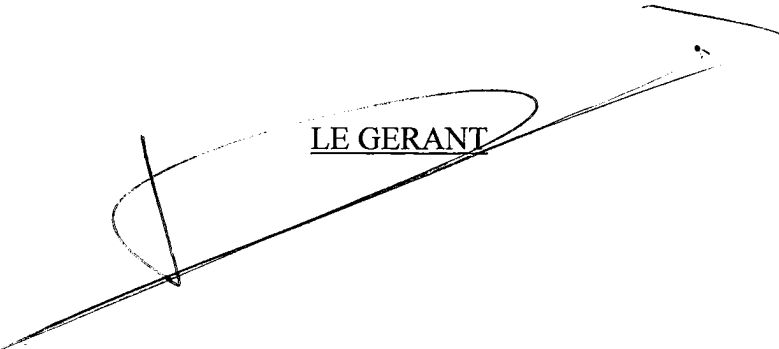
Une réintégration de frais généraux au sens de l'article 223 quinquès du Code Général des Impôts a été effectuée au cours de l'exercice pour un montant de 11 838 €.

.../...

III.II – Prise de participation significative ou prise de contrôle

Au cours de l'exercice, il n'a pas été pris de participation ou de contrôle de filiales.

Nous vous invitons à adopter le texte des résolutions qui sont soumises à votre vote.


LE GERANT

A A L T O S.A.R.L.

Société à Responsabilité Limitée au Capital de 7 622,45 Euros

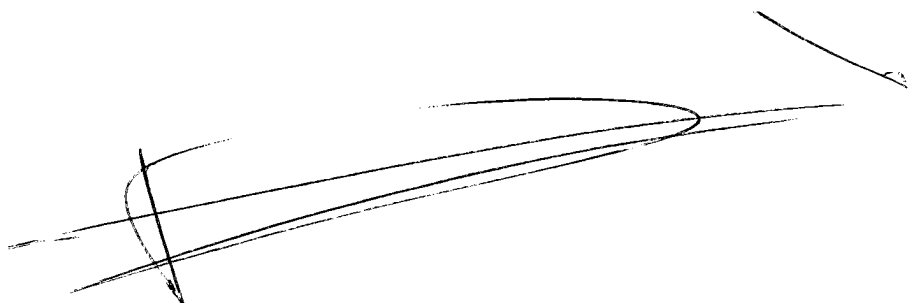
Siège Social : ROUEN (76000) 97, Rue Jeanne d'Arc

R.C.S. ROUEN 428 214 100

SIRET 428 214 100 00011

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMIS A
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 5 MAI 2017**

Perte de 10 782.49 € à affecter au compte Report à Nouveau

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

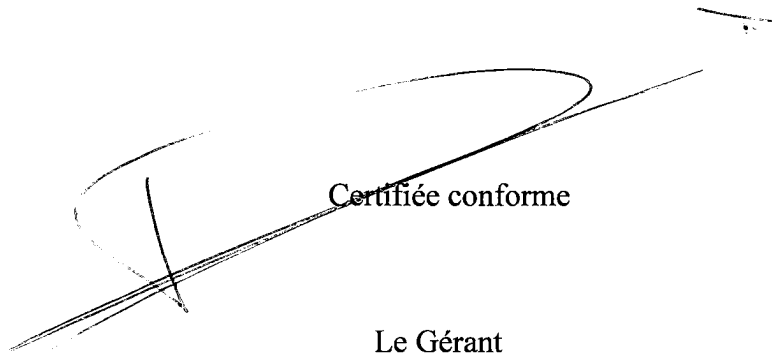
A A L T O S.A.R.L.

Société à Responsabilité Limitée au Capital de 7 622,45 Euros
Siège Social : ROUEN (76000) 97, Rue Jeanne d'Arc
R.C.S. ROUEN 428 214 100
SIRET 428 214 100 00011

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 5 MAI 2017

Deuxième résolution

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 janvier 2017 s'élevant à 10 782.49 € au compte Report à Nouveau.



Certifiée conforme

Le Gérant