



RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1975 B 00049

Numéro SIREN : 301 572 442

Nom ou dénomination : ALTUM

Ce dépôt a été enregistré le 11/09/2017 sous le numéro de dépôt 19094

Le présent acte a été
déposé au Greffe du
Tribunal de commerce
de Bordeaux

Le 11 SEP. 2017

sous le N°

19094

ALTUM

ETATS FINANCIERS AU 31 DECEMBRE 2016

Société par actions simplifiée au capital de 200 000 euros

Siège social : 3 rue Pierre et Marie Curie
33525 BRUGES CEDEX

301 572 442 R.C.S BORDEAUX



S O M M A I R E

. BILAN

. COMPTE DE RESULTAT

. ANNEXE

DOCUMENTS APPROUVES PAR L'ASSEMBLEE
GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 JUIN
2017.

BILAN ACTIF

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ACTIF	Valeurs au 31/12/16		% de l'actif	Valeurs au 31/12/15		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr		Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles			19,22			20,11
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	47 618	45 711	1 907	2 217		
Fonds commercial (1)	249 453		249 453	249 453		
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles			5,21			4,72
Terrains						
Constructions	9 661	9 661				
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	216 659	148 538	68 121	59 110		
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)			0,68			0,71
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	8 903		8 903	8 903		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	532 294	203 910	328 384	25,11	319 683	25,55
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours			0,70			0,92
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)	9 160		9 160	11 460		
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances			57,52			59,40
Clients (3)	707 466		707 466	717 171		
Clients douteux, litigieux (3)	173 721	155 749	17 972	-33 330		
Clients factures à établir (3)				20 400		
Personnel et comptes rattachés (3)						
Créances fiscales et sociales (3)	26 182		26 182	37 803		
Fournisseurs débiteurs	331		331	1 200		
Débiteurs divers (3)	342		342			
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement			7,65			7,99
Actions propres						
Autres titres	100 000		100 000	100 000		
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	84 313		84 313	46 762	3,74	
Charges constatées d'avance (3)	33 630		33 630	30 021	2,40	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 135 144	155 749	979 395	74,89	931 486	74,45
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 667 439	359 659	1 307 780	100	1 251 169	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

PASSIF

	Valeurs au 31/12/16	% du passif	Valeurs au 31/12/15	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 200 000)	200 000	15,29	200 000	15,99
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		17,43		17,55
Réserve légale	20 000		20 000	
Réserves statutaires ou contractuelles	207 997		199 583	
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	95 056	7,27	58 413	4,67
SITUATION NETTE	523 053	40,00	477 997	38,20
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	523 053	40,00	477 997	38,20
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)	64 312	4,92	62 841	5,02
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	18 810	1,44	53 925	4,31
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	60 064	4,59	48 044	3,84
Fournisseurs, factures non parvenues	10 560	0,81	12 300	0,98
Dettes fiscales et sociales	414 604	31,70	393 908	31,48
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	5 079	0,39	5 286	0,42
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	211 297	16,16	196 870	15,73
TOTAL DETTES	784 727	60,00	773 173	61,80
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	1 307 780	100	1 251 169	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

34 351

750 376

28 041

745 132

244

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Du 01/01/15 Au 31/12/15	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 653 453	100,00	1 537 345	100,00	116 108	7,55
Montant net du chiffre d'affaires	1 653 453	100,00	1 537 345	100,00	116 108	7,55
Production stockée	-2 300	-0,14	-3 284	-0,21	984	29,96
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 600	0,10	-1 600	-100,00
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	66 626	4,03	51 854	3,37	14 773	28,49
Autres produits	30		122	0,01	-92	-75,28
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 717 810	103,89	1 587 637	103,27	130 173	8,20
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	562 808	34,04	556 020	36,17	6 788	1,22
Impôts, taxes et versements assimilés	20 755	1,26	20 835	1,36	-80	-0,38
Salaires et traitements	639 531	38,68	596 160	38,78	43 370	7,27
Charges sociales	258 594	15,64	262 743	17,09	-4 149	-1,58
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	34 445	2,08	33 192	2,16	1 253	3,78
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	29 445	1,78	27 465	1,79	1 980	7,21
Dotations aux provisions						
Autres charges	60 636	3,67	24 935	1,62	35 701	143,17
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 606 214	97,14	1 521 351	98,96	84 864	5,58
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	111 595	6,75	66 286	4,31	45 309	68,35
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Du 01/01/15 Au 31/12/15	% CA	Variation en valeur en %	
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 180	0,25	4 400	0,29	-220	-5,00
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 180	0,25	4 400	0,29	-220	-5,00
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 431	0,09	1 776	0,12	-345	-19,42
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1 431	0,09	1 776	0,12	-345	-19,42
RÉSULTAT FINANCIER	2 749	0,17	2 624	0,17	125	4,76
RÉSULTAT COURANT avant impôts	114 345	6,92	68 910	4,48	45 434	65,93
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	4 000	0,24			4 000	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 000	0,24			4 000	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			6 000	0,39	-6 000	-100,00
Sur opérations en capital	3 017	0,18			3 017	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 017	0,18	6 000	0,39	-2 983	-49,72
RESULTAT EXCEPTIONNEL	983	0,06	-6 000	-0,39	6 983	116,39
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	20 272	1,23	4 497	0,29	15 775	350,79
TOTAL DES PRODUITS	1 725 990	104,39	1 592 037	103,56	133 953	8,41
TOTAL DES CHARGES	1 630 934	98,64	1 533 623	99,76	97 310	6,35
Bénéfice ou Perte	95 056	5,75	58 413	3,80	36 643	62,73

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

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

Les comptes annuels au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Fonds de commerce / Clientèle :

Ils ont issus d'opérations d'apport et de fusion.

Aucun indice de perte de valeur n'a été identifié, et aucun amortissement n'a donc été pratiqué.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	7 ans
- Installations techniques	5 ans
- Matériel Bureau-Informatique	3 à 5 ans
- Matériel de Transport	3 à 4 ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

EN-COURS DE PRODUCTION

Les travaux en cours (prestations) sont évaluées sur la base de leur coût de revient.

CRÉANCES

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	294 909		2 163
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui	9 661		
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencs & aménagts divers	86 809		4 295
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	21 600		1 521
		Matériel de bureau & mobilier informatique	70 250		38 184
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	188 319		44 000
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		8 903		
		TOTAL	8 903		
		TOTAL GENERAL	492 131		46 163

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par vlt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			297 071	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui			9 661	
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers			91 104	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		6 000	17 121	
		Mat. bureau, inform., mobilier			108 434	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		6 000	226 319	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				8 903	
		TOTAL			8 903	
		TOTAL GENERAL		6 000	532 294	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	43 239	2 472		45 711
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	9 661			9 661
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	50 307	14 656		64 963
	Matériel de transport	7 793	4 567	2 983	9 377
	Mat. bureau et informatiq., mob.	61 528	12 749		74 277
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	129 289	31 972	2 983	158 278
	TOTAL GENERAL	172 528	34 445	2 983	203 989

CADRE B 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	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. Incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	8 903		8 903
	Clients douteux ou litigieux	173 721	173 721	
	Autres créances clients	707 466	707 466	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 066	5 066	
	Impôts sur les bénéfices	15 054	15 054	
	Etat & autres	6 062	6 062	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	674	674	
	Charges constatées d'avance	33 630	33 630	
TOTAUX		950 575	941 672	8 903
Renvois				
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		33 630
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	33 630

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500	80
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	64 312	29 961	34 351	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		70 624	70 624		
Personnel & comptes rattachés		109 651	109 651		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		131 753	131 753		
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	171 613	171 613		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	1 588	1 588		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		18 810	18 810		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		5 079	5 079		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		211 297	211 297		
TOTAUX		784 727	750 376	34 351	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	40 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	38 304			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Ils sont évalués au prix de revient, en fonction de l'avancement des dossiers.

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	211 297
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	211 297

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	345
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 560
Dettes fiscales et sociales	166 066
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	2 500
TOTAL DES CHARGES À PAYER	179 471

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2016, le CICE s'élève à 31 326 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 67 180,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Départ volontaire à 62 ans

Un contrat d'assurance a été souscrit au cours de l'exercice 2015, dont le capital au 31/12 est de 15k€.

L'engagement mentionné ci-dessus est donc présenté pour un montant diminué de ce capital.

ALTUM
Société par actions simplifiée au capital de 200 000 euros
Siège social : 3 rue Pierre et Marie Curie 33525 BRUGES CEDEX
301 572 442 RCS BORDEAUX

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUIN 2017**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le
31 décembre 2016**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 95 056,08 euros de la manière suivante :

A titre de dividendes 95 000,00 euros
Soit 38 euros par action

Le solde au compte "autres réserves" 56,08 euros
qui s'élève ainsi à 208 052,60 euros

Bénéfice de l'exercice 95 056,08 euros

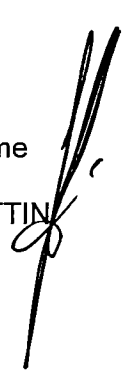
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

<i>Dates de clôture</i>	<i>Montant distribué</i>	<i>Dividendes versés par action</i>	<i>Dividendes éligibles à l'abattement de 40 %</i>	<i>Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 %</i>
31/12/2013	60 000 €	24 €	120 €	59 880 €
31/12/2014	75 000 €	30 €	150 €	74 850 €
31/12/2015	50 000 €	20 €	100 €	49 900 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 juin 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Alexandre CATTIN





Expertise Comptable & Audit

Frédéric GABORIAU

Expert comptable

Commissaire aux comptes

Membre de la Compagnie

Régionale de Bordeaux

ALTUM SAS

*Société par Actions Simplifiée
au capital social de 200 000 €*

*Siège social
3 Rue Pierre & Marie CURIE
Parc de Chavailles
33525 BRUGES Cedex*

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIF A L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

☎ 05.56.98.98.27 – 📠 05.56.98.41.92

✉ frederic.gaboriau.ecaudit@orange.fr

Siège social : 6, Avenue de Chavailles – Parc de Chavailles – Le Lac – 33525 BRUGES Cedex

S.A.R.L. Unipersonnelle au capital social de 5 000 € - Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes
N° de TVA Intracommunautaire : FR37 devant le N° SIRET : 479 226 730 00022 - R.C.S. de BORDEAUX – N.A.F. : 6920Z

CONTENU DE LA PLAQUETTE

- ◆ *RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS*
- ◆ *COMPTES ANNUELS*

ALTUM SAS
Société par Actions Simplifiée
au capital social de 200 000 €

Siège social
3 Rue Pierre et Marie Curie
33525 BRUGES CEDEX

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES
COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Aux associés,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale ordinaire, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- . le contrôle des comptes annuels de la société SAS ALTUM tels qu'ils sont joints au présent rapport,*
- . la justification de mes appréciations,*
- . les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.*

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiants des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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.

R

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

- l'analyse des provisions sur clients a été réalisée selon les dénouements constatés sur l'exercice suivant,
- il y a permanence de la méthode d'évaluation des produits constatés d'avance,
- mes sondages justifient les variations significatives des postes de charges externes ainsi que le rattachement à l'exercice desdites charges,
- la nature des placements financiers justifie l'absence de provision à constater.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. VÉRIFICATIONS ET INFORMATIONS SPÉCIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai 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 documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Bruges,
Le 16 juin 2017

Frédéric GABORIAU
Pour la SARL Frédéric GABORIAU
Expertise comptable & Audit


Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ACTIF

	Valeurs au 31/12/16		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/12/15	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			19,22		20,11
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	47 618	45 711	1 907	2 217	
Fonds commercial (1)	249 453		249 453	249 453	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			5,21		4,72
Terrains					
Constructions	9 661	9 661			
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles	216 659	148 538	68 121	59 110	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			0,68		0,71
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	8 903		8 903	8 903	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	532 294	203 910	328 384 25,11	319 683 25,55	
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			0,70		0,92
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)	9 160		9 160	11 460	
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			57,52		59,40
Clients (3)	707 466		707 466	717 171	
Clients douteux, litigieux (3)	173 721	155 749	17 972	-33 330	
Clients factures à établir (3)				20 400	
Personnel et comptes rattachés (3)					
Créances fiscales et sociales (3)	26 182		26 182	37 803	
Fournisseurs débiteurs	331		331	1 200	
Débiteurs divers (3)	342		342		
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement			7,65		7,99
Actions propres					
Autres titres	100 000		100 000	100 000	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	84 313		84 313 6,45	46 762 3,74	
Charges constatées d'avance (3)	33 630		33 630 2,57	30 021 2,40	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 135 144	155 749	979 395 74,89	931 486 74,45	
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecart de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 667 439	359 659	1 307 780 100	1 251 169 100	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/12/16	% du passif	Valeurs au 31/12/15	% du passif
Capital (dont versé : 200 000)	200 000	15,29	200 000	15,99
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		17,43		17,55
Réserve légale	20 000		20 000	
Réserves statutaires ou contractuelles	207 997		199 583	
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	95 056	7,27	58 413	4,67
SITUATION NETTE	523 053	40,00	477 997	38,20
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				

TOTAL CAPITAUX PROPRES

523 053 40,00 477 997 38,20

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)	64 312	4,92	62 841	5,02
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	18 810	1,44	53 925	4,31
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	60 064	4,59	48 044	3,84
Fournisseurs, factures non parvenues	10 560	0,81	12 300	0,98
Dettes fiscales et sociales	414 604	31,70	393 908	31,48
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	5 079	0,39	5 286	0,42
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	211 297	16,16	196 870	15,73

TOTAL DETTES

784 727 60,00 773 173 61,80

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

1 307 780 100 1 251 169 100

(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

34 351

750 376

28 041

745 132

244

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Du 01/01/15 Au 31/12/15	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 653 453	100,00	1 537 345	100,00	116 108	7,55
Montant net du chiffre d'affaires	1 653 453	100,00	1 537 345	100,00	116 108	7,55
Production stockée	-2 300	-0,14	-3 284	-0,21	984	29,96
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 600	0,10	-1 600	-100,00
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	66 626	4,03	51 854	3,37	14 773	28,49
Autres produits	30		122	0,01	-92	-75,28
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 717 810	103,89	1 587 637	103,27	130 173	8,20
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	562 808	34,04	556 020	36,17	6 788	1,22
Impôts, taxes et versements assimilés	20 755	1,26	20 835	1,36	-80	-0,38
Salaires et traitements	639 531	38,68	596 160	38,78	43 370	7,27
Charges sociales	258 594	15,64	262 743	17,09	-4 149	-1,58
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	34 445	2,08	33 192	2,16	1 253	3,78
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	29 445	1,78	27 465	1,79	1 980	7,21
Dotations aux provisions						
Autres charges	60 636	3,67	24 935	1,62	35 701	143,17
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 606 214	97,14	1 521 351	98,96	84 864	5,58
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	111 595	6,75	66 286	4,31	45 309	68,35
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Du 01/01/15 Au 31/12/15	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 180	0,25	4 400	0,29	-220	-5,00
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 180	0,25	4 400	0,29	-220	-5,00
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 431	0,09	1 776	0,12	-345	-19,42
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1 431	0,09	1 776	0,12	-345	-19,42
RÉSULTAT FINANCIER	2 749	0,17	2 624	0,17	125	4,76
RÉSULTAT COURANT avant impôts	114 345	6,92	68 910	4,48	45 434	65,93
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	4 000	0,24			4 000	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 000	0,24			4 000	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			6 000	0,39	-6 000	-100,00
Sur opérations en capital	3 017	0,18			3 017	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 017	0,18	6 000	0,39	-2 983	-49,72
RESULTAT EXCEPTIONNEL	983	0,06	-6 000	-0,39	6 983	116,39
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	20 272	1,23	4 497	0,29	15 775	350,79
TOTAL DES PRODUITS	1 725 990	104,39	1 592 037	103,56	133 953	8,41
TOTAL DES CHARGES	1 630 934	98,64	1 533 623	99,76	97 310	6,35
Bénéfice ou Perte	95 056	5,75	58 413	3,80	36 643	62,73

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

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

Les comptes annuels au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général modifié par les règlements ANC N°2015-06 et N°2016-07.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Fonds de commerce / Clientèle :

Ils ont issus d'opérations d'apport et de fusion.

Aucun indice de perte de valeur n'a été identifié, et aucun amortissement n'a donc été pratiqué.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	7 ans
- Installations techniques	5 ans
- Matériel Bureau-Informatique	3 à 5 ans
- Matériel de Transport	3 à 4 ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

EN-COURS DE PRODUCTION

Les travaux en cours (prestations) sont évaluées sur la base de leur coût de revient.

CRÉANCES

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	294 909		2 163
	Terrains				
	Constructions		9 661		
CORPORELLES		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	86 809		4 295
	Autres immos	Matériel de transport	21 600		1 521
	corporelles	Matériel de bureau & mobilier informatique	70 250		38 184
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	188 319		44 000
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		8 903		
		TOTAL	8 903		
		TOTAL GENERAL	492 131		46 163

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			297 071	
	Terrains					
	Constructions				9 661	
CORPORELLES		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers			91 104	
	Autres immos	Matériel de transport		6 000	17 121	
	corporelles	Mat. bureau, inform., mobilier			108 434	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		6 000	226 319	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				8 903	
		TOTAL			8 903	
		TOTAL GENERAL		6 000	532 294	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	43 239	2 472	45 711
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui	9 661			9 661
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Inst. générales agencem. amén.	50 307	14 656		64 963
Autres immob. corporelles				
Matériel de transport	7 793	4 567	2 983	9 377
Mat. bureau et informatiq., mob.	61 528	12 749		74 277
Emballages récupérables divers				
TOTAL	129 289	31 972	2 983	158 278
TOTAL GENERAL	172 528	34 445	2 983	203 989

CADRE B 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	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	8 903		8 903
	Clients douteux ou litigieux	173 721	173 721	
	Autres créances clients	707 466	707 466	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 066	5 066	
	Impôts sur les bénéfices	15 054	15 054	
	Etat & autres	6 062	6 062	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	674	674	
	Charges constatées d'avance	33 630	33 630	
TOTAUX		950 575	941 672	8 903
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		33 630
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	33 630

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500	80
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	64 312	29 961	34 351	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	70 624	70 624		
Personnel & comptes rattachés	109 651	109 651		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	131 753	131 753		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	171 613	171 613		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 588	1 588		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	18 810	18 810		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	5 079	5 079		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	211 297	211 297		
TOTAUX	784 727	750 376	34 351	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	40 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	38 304			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Ils sont évalués au prix de revient, en fonction de l'avancement des dossiers.

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	211 297
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	211 297

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	345
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 560
Dettes fiscales et sociales	166 066
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	2 500
TOTAL DES CHARGES À PAYER	179 471

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2016, le CICE s'élève à 31 326 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 67 180,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Départ volontaire à 62 ans

Un contrat d'assurance a été souscrit au cours de l'exercice 2015, dont le capital au 31/12 est de 15k€.

L'engagement mentionné ci-dessus est donc présenté pour un montant diminué de ce capital.