

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 19/07/2018 sous le numéro de dépôt 12060

ALTUM

ETATS FINANCIERS AU 31 DECEMBRE 2017

Société par actions simplifiée au capital de 200 000 euros

Siège social : Le Fugon Rue du Cardinal Richaud
33300 BORDEAUX

301 572 442 R.C.S BORDEAUX

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

19 JUIL. 2018

sous le N°

12060

S O M M A I R E

. BILAN

. COMPTE DE RESULTAT

. ANNEXE

DOCUMENTS APPROUVES PAR L'ASSEMBLEE
GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 JUIN
2018.

BILAN ACTIF

SAS ALTUM

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF

	Valeurs au 31/12/17			% de l'actif	Valeurs au 31/12/16	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				16,74		19,22
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	29 774	29 512	261		1 907	
Fonds commercial (1)	249 453		249 453		249 453	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				14,42		5,21
Terrains						
Constructions	9 661	9 661				
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	334 067	118 871	215 196		68 121	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				5,27		0,68
Participations	3 999		3 999			
Créances rattachées à des participations	65 515		65 515			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	9 070		9 070		8 903	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	701 539	158 044	543 495	36,42	328 384	25,11
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				4,05		0,70
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)	60 395		60 395		9 160	
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				49,75		57,52
Clients (3)	648 228		648 228		707 466	
Clients douteux, litigieux (3)	160 951	127 420	33 531		17 972	
Clients factures à établir (3)						
Personnel et comptes rattachés (3)						
Créances fiscales et sociales (3)	37 751		37 751		26 182	
Fournisseurs débiteurs	17 774		17 774		331	
Groupe et associés (3)	13		13			
Débiteurs divers (3)	5 016		5 016		342	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				5,03		7,65
Actions propres						
Autres titres	75 000		75 000		100 000	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	35 095		35 095	2,35	84 313	6,45
Charges constatées d'avance (3)	35 818		35 818	2,40	33 630	2,57
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 076 041	127 420	948 621	63,58	979 395	74,89
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 777 580	285 464	1 492 115	100	1 307 780	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 01/01/2017 au 31/12/2017

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/12/17	% du passif	Valeurs au 31/12/16	% du passif
Capital (dont versé : 200 000)	200 000	13,40	200 000	15,29
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		15,28		17,43
Réserve légale	20 000		20 000	
Réserves statutaires ou contractuelles	208 053		207 997	
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	74 933	5,02	95 056	7,27
SITUATION NETTE	502 986	33,71	523 053	40,00
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				

TOTAL CAPITAUX PROPRES

502 986 33,71 523 053 40,00

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)	189 173	12,68	64 312	4,92
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	51 113	3,43	18 810	1,44
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	77 653	5,20	60 064	4,59
Fournisseurs, factures non parvenues	33 084	2,22	10 560	0,81
Dettes fiscales et sociales	422 235	28,30	414 604	31,70
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	478	0,03	5 079	0,39
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	215 394	14,44	211 297	16,16

TOTAL DETTES

989 129 66,29 784 727 60,00

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

1 492 115 100 1 307 780 100

(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

149 629

839 500

34 351

750 376

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS ALTUM

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 638 260	100,00	1 653 453	100,00	-15 193	-0,92
Montant net du chiffre d'affaires	1 638 260	100,00	1 653 453	100,00	-15 193	-0,92
Production stockée	51 235	3,13	-2 300	-0,14	53 535	
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	45 919	2,80	66 626	4,03	-20 708	-31,08
Autres produits	207	0,01	30		177	588,07
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 735 621	105,94	1 717 810	103,89	17 811	1,04
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	573 770	35,02	562 808	34,04	10 962	1,95
Impôts, taxes et versements assimilés	29 046	1,77	20 755	1,26	8 290	39,94
Salaires et traitements	689 030	42,06	639 531	38,68	49 499	7,74
Charges sociales	270 026	16,48	258 594	15,64	11 432	4,42
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	37 722	2,30	34 445	2,08	3 278	9,52
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	15 022	0,92	29 445	1,78	-14 423	-48,98
Dotations aux provisions						
Autres charges	30 051	1,83	60 636	3,67	-30 586	-50,44
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 644 666	100,39	1 606 214	97,14	38 451	2,39
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	90 955	5,55	111 595	6,75	-20 640	-18,50
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 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Variation en valeur en %	
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 544	0,16	4 180	0,25	-1 636	-39,14
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 544	0,16	4 180	0,25	-1 636	-39,14
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	850	0,05	1 431	0,09	-580	-40,56
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	850	0,05	1 431	0,09	-580	-40,56
RÉSULTAT FINANCIER	1 694	0,10	2 749	0,17	-1 056	-38,40
RÉSULTAT COURANT avant impôts	92 649	5,66	114 345	6,92	-21 696	-18,97
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	1 672	0,10	4 000	0,24	-2 328	-58,19
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 672	0,10	4 000	0,24	-2 328	-58,19
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	450	0,03			450	
Sur opérations en capital	11 463	0,70	3 017	0,18	8 446	279,99
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	11 913	0,73	3 017	0,18	8 896	294,90
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-10 241	-0,63	983	0,06	-11 224	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	7 475	0,46	20 272	1,23	-12 797	-63,13
TOTAL DES PRODUITS	1 739 837	106,20	1 725 990	104,39	13 848	0,80
TOTAL DES CHARGES	1 664 904	101,63	1 630 934	98,64	33 970	2,08
Bénéfice ou Perte	74 933	4,57	95 056	5,75	-20 123	-21,17

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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 31/12/2017 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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 01/01/2017 au 31/12/2017

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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 01/01/2017 au 31/12/2017

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	297 071		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui	9 661		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	91 104		164 248
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	17 121		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	108 434		30 266
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	226 319		194 514
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				104 514
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		8 903		267
		TOTAL	8 903		104 781
		TOTAL GENERAL	532 294		299 296

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		17 844	279 227	
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	61 466		193 886	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			17 121	
		Mat. bureau, inform., mobilier	15 641		123 059	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		77 107	343 727	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			35 000	69 514	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			100	9 070	
		TOTAL		35 100	78 584	
		TOTAL GENERAL		130 051	701 538	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	45 711	1 646	17 844	29 512
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	9 661			9 661
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	64 963	14 195	50 103	29 054
	Matériel de transport	9 377	4 660		14 038
	Mat. bureau et informatiq., mob.	74 198	17 222	15 641	75 779
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	158 199	36 077	65 744	128 532
	TOTAL GENERAL	203 910	37 722	83 588	158 044

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 01/01/2017 au 31/12/2017

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	65 515		65 515
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	9 070		9 070
	Clients douteux ou litigieux	160 951	160 951	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	648 228	648 228	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	31 318	31 318	
	Etat & autres	6 433	6 433	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	13	13	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	22 790	22 790	
	Charges constatées d'avance	35 818	35 818	
TOTAUX		980 136	905 551	74 585
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) 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 01/01/2017 au 31/12/2017

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	35 818
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	35 818

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	4 392
Disponibilités	
TOTAL	4 392

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500	200 000
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 500	200 000

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	189 173	39 543	122 452	27 177
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		110 737	110 737		
Personnel & comptes rattachés		129 955	129 955		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		129 936	129 936		
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	145 870	145 870		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	16 474	16 474		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		51 113	51 113		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		478	478		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		215 394	215 394		
TOTAUX		989 129	839 500	122 452	27 177
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	158 871			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	33 764			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés	49			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	215 394
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	215 394

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	98
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 084
Dettes fiscales et sociales	203 331
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	236 514

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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 31/12/2017, le CICE s'élève à 35 793 €.

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 01/01/2017 au 31/12/2017

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 59 250,00 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.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)						
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	59 250					59 250
TOTAL	59 250					59 250

ALTUM
Société par actions simplifiée au capital de 200 000 euros
Siège social : Le Fugon
Rue du Cardinal Richaud, 33300 BORDEAUX
301 572 442 RCS BORDEAUX

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUIN 2018**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à 74 933,38 euros en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 282 985,98 euros.

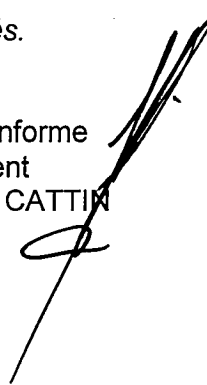
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

<u>Dates de clôture</u>	<u>Montant distribué</u>	<u>Dividendes versés par action</u>	<u>Dividendes éligibles à l'abattement de 40 %</u>	<u>Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 %</u>
31/12/2014	75 000 €	30 €	150 €	74 850 €
31/12/2015	50 000 €	20 €	100 €	49 900 €
31/12/2016	95 000 €	38 €	190 €	94 810 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 juin 2018

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

Certifié conforme
Le Président
Alexandre CATTIN



ALTUM

Société par actions simplifiée
au capital de 200 000 €
Rue Cardinal Richaud
Le Fugon
33300 BORDEAUX

**Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels****Exercice clos le 31 décembre 2017****SARL 2AC AQUITAINE****Commissaire aux comptes**

Inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la Compagnie Régionale des
Commissaires aux Comptes de Bordeaux

**SARL au capital de 352 800 € - 384 041 349 R.C.S BORDEAUX**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31/12/2017

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 ALTUM relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2017, 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} Janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.



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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités 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.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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.823-10-1 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.



Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à BORDEAUX,
Le 21 Juin 2018

Le Commissaire aux Comptes
SARL 2AC AQUITAINE

Représentée par
Bertrand LAFFORT



ANNEXE : Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

BILAN ACTIF

SAS ALTUM

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF

	Valeurs au 31/12/17		% de	Valeurs au 31/12/16		% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	Val. Nettes		l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles			16,74			19,22
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	29 774	29 512	261		1 907	
Fonds commercial (1)	249 453		249 453		249 453	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles			14,42			5,21
Terrains						
Constructions	9 661	9 661				
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	334 067	118 871	215 196		68 121	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)			5,27			0,68
Participations	3 999		3 999			
Créances rattachées à des participations	65 515		65 515			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	9 070		9 070		8 903	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	701 539	158 044	543 495	36,42	328 384	25,11
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours			4,05			0,70
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)	60 395		60 395		9 160	
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances			49,75			57,52
Clients (3)	648 228		648 228		707 466	
Clients douteux, litigieux (3)	160 951	127 420	33 531		17 972	
Clients factures à établir (3)						
Personnel et comptes rattachés (3)						
Créances fiscales et sociales (3)	37 751		37 751		26 182	
Fournisseurs débiteurs	17 774		17 774		331	
Groupe et associés (3)	13		13			
Débiteurs divers (3)	5 016		5 016		342	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement			5,03			7,65
Actions propres						
Autres titres	75 000		75 000		100 000	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	35 095		35 095	2,35	84 313	6,45
Charges constatées d'avance (3)	35 818		35 818	2,40	33 630	2,57
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 076 041	127 420	948 621	63,58	979 395	74,89
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 777 580	285 464	1 492 115	100	1 307 780	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 01/01/2017 au 31/12/2017

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/12/17	% du passif	Valeurs au 31/12/16	% du passif
Capital (dont versé : 200 000)	200 000	13,40	200 000	15,29
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		15,28		17,43
Réserve légale	20 000		20 000	
Réserves statutaires ou contractuelles	208 053		207 997	
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	74 933	5,02	95 056	7,27
SITUATION NETTE	502 986	33,71	523 053	40,00
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	502 986	33,71	523 053	40,00

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)	189 173	12,68	64 312	4,92
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	51 113	3,43	18 810	1,44
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	77 653	5,20	60 064	4,59
Fournisseurs, factures non parvenues	33 084	2,22	10 560	0,81
Dettes fiscales et sociales	422 235	28,30	414 604	31,70
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	478	0,03	5 079	0,39
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	215 394	14,44	211 297	16,16
TOTAL DETTES	989 129	66,29	784 727	60,00

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

1 492 115 100 1 307 780 100

(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

149 629
839 500

34 351
750 376



COMPTE DE RÉSULTAT

SAS ALTUM

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 638 260	100,00	1 653 453	100,00	-15 193	-0,92
Montant net du chiffre d'affaires	1 638 260	100,00	1 653 453	100,00	-15 193	-0,92
Production stockée	51 235	3,13	-2 300	-0,14	53 535	
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	45 919	2,80	66 626	4,03	-20 708	-31,08
Autres produits	207	0,01	30		177	588,07
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 735 621	105,94	1 717 810	103,89	17 811	1,04
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	573 770	35,02	562 808	34,04	10 962	1,95
Impôts, taxes et versements assimilés	29 046	1,77	20 755	1,26	8 290	39,94
Salaires et traitements	689 030	42,06	639 531	38,68	49 499	7,74
Charges sociales	270 026	16,48	258 594	15,64	11 432	4,42
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	37 722	2,30	34 445	2,08	3 278	9,52
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	15 022	0,92	29 445	1,78	-14 423	-48,98
Dotations aux provisions						
Autres charges	30 051	1,83	60 636	3,67	-30 586	-50,44
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 644 666	100,39	1 606 214	97,14	38 451	2,39
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	90 955	5,55	111 595	6,75	-20 640	-18,50
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 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Variation en valeur en %	
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 544	0,16	4 180	0,25	-1 636	-39,14
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 544	0,16	4 180	0,25	-1 636	-39,14
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	850	0,05	1 431	0,09	-580	-40,56
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	850	0,05	1 431	0,09	-580	-40,56
RÉSULTAT FINANCIER	1 694	0,10	2 749	0,17	-1 056	-38,40
RÉSULTAT COURANT avant impôts	92 649	5,66	114 345	6,92	-21 696	-18,97
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	1 672	0,10	4 000	0,24	-2 328	-58,19
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 672	0,10	4 000	0,24	-2 328	-58,19
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	450	0,03			450	
Sur opérations en capital	11 463	0,70	3 017	0,18	8 446	279,99
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	11 913	0,73	3 017	0,18	8 896	294,90
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-10 241	-0,63	983	0,06	-11 224	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	7 475	0,46	20 272	1,23	-12 797	-63,13
TOTAL DES PRODUITS	1 739 837	106,20	1 725 990	104,39	13 848	0,80
TOTAL DES CHARGES	1 664 904	101,63	1 630 934	98,64	33 970	2,08
Bénéfice ou Perte	74 933	4,57	95 056	5,75	-20 123	-21,17

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



ANNEXE COMPTABLE



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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 31/12/2017 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

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 01/01/2017 au 31/12/2017

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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 01/01/2017 au 31/12/2017

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	297 071		
	Terrains				
	Constructions		9 661		
CORPORELLES		Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencs & aménagts divers	91 104		164 248
	Autres Immos corporelles	Matériel de transport	17 121		
		Matériel de bureau & mobilier Informatique	108 434		30 266
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	226 319		194 514
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				104 514
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		8 903		267
		TOTAL	8 903		104 781
		TOTAL GENERAL	532 294		299 296

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		17 844	279 227	
	Terrains					
	Constructions				9 661	
CORPORELLES		Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers	61 466		193 886	
	Autres Immos corporelles	Matériel de transport			17 121	
		Mat. bureau, Inform., mobilier	15 641		123 059	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		77 107	343 727	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			35 000	69 514	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			100	9 070	
		TOTAL		35 100	78 584	
		TOTAL GENERAL		130 051	701 538	



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	45 711	1 646	17 844	29 512
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	9 661			9 661
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. Industriels					
	Inst. générales agencem. amén.	64 963	14 195	50 103	29 054
Autres immob. corporelles	Matériel de transport	9 377	4 660		14 038
	Mat. bureau et informatiq., mob.	74 198	17 222	15 641	75 779
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	158 199	36 077	65 744	128 532
	TOTAL GENERAL	203 910	37 722	83 588	158 044

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 01/01/2017 au 31/12/2017

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	65 515		65 515
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	9 070		9 070
	Clients douteux ou litigieux	160 951	160 951	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	648 228	648 228	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	31 318	31 318	
	Etat & autres	6 433	6 433	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	13	13	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	22 790	22 790	
	Charges constatées d'avance	35 818	35 818	
TOTAUX		980 136	905 551	74 585
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 01/01/2017 au 31/12/2017

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	35 818
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	35 818

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	4 392
Disponibilités	
TOTAL	4 392



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500	100 000
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 500	100 000



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	189 173	39 543	122 452	27 177
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	110 737	110 737		
Personnel & comptes rattachés	129 955	129 955		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	129 936	129 936		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	145 870	145 870		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres Impôts, tax & assimilés	16 474	16 474		
Dettes sur Immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	51 113	51 113		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	478	478		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	215 394	215 394		
TOTAUX	989 129	839 500	122 452	27 177
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	158 871			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	33 764			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	49			



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	215 394
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	215 394

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	98
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 084
Dettes fiscales et sociales	203 331
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	236 514



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ALTUM

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

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 31/12/2017, le CICE s'élève à 35 793 €.

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 01/01/2017 au 31/12/2017

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 59 250,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 1,30 %

Table de mortalité INSEE 2012-2014

Départ volontaire à 65 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.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)						
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	59 250					59 250
TOTAL	59 250					59 250

