

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 22/04/2022 sous le numéro de dépôt 11414

ALTUM
COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2021

Société à responsabilité limitée au capital de 200 000 euros

Siège social : Le Fugon Rue du Cardinal Richaud
33300 BORDEAUX

301 572 442 R.C.S BORDEAUX

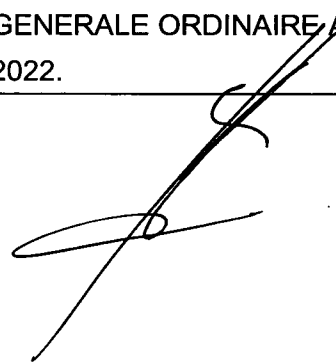
S O M M A I R E

. BILAN

. COMPTE DE RESULTAT

. ANNEXE

DOCUMENTS APPROUVES PAR L'ASSEMBLEE
GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS
2022.



BILAN ACTIF

CAB - SAS ALTUM

Du 01/01/2021 au 30/09/2021

ACTIF

	Valeurs au 30/09/21			% de l'actif	Valeurs au 31/12/20		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr.	Val. Nettes				
Capital souscrit non appelé							
ACTIF IMMOBILISÉ							
Immobilisations incorporelles				13,69			14,81
Frais d'établissement							
Frais de développement							
Concessions, brevets et droits similaires	50 105	35 126	14 979		10 231		
Fonds commercial (1)	257 453		257 453		257 453		
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations corporelles				7,70			11,40
Terrains							
Constructions	9 661	9 661					
Installations tech., matériel & outillages							
Autres immobilisations corporelles	445 637	292 334	153 303		205 915		
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)				17,13			17,98
Participations	152 749		152 749		152 749		
Créances rattachées à des participations	181 233		181 233		165 151		
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	6 956		6 956		6 956		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 103 794	337 121	766 674	38,52	798 456	44,19	
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours				0,51			0,36
Matières premières et autres appro							
En-cours de production (biens et services)	10 135		10 135		6 590		
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances et acomptes versés sur commandes							
Créances				47,63			48,94
Clients (3)	816 015		816 015		821 840		
Clients douteux, litigieux (3)	92 005	93 633	-1 628		20 316		
Clients factures à établir (3)	58 608		58 608		6 060		
Personnel et comptes rattachés (3)	29 860		29 860				
Créances fiscales et sociales (3)	42 160		42 160		35 211		
Fournisseurs débiteurs	3 004		3 004		842		
Débiteurs divers (3)							
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement				2,51			2,77
Actions propres							
Autres titres	50 000		50 000		50 000		
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	169 275		169 275	8,51	13 138		0,73
Charges constatées d'avance (3)	46 169		46 169	2,32	54 479		3,01
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 317 231	93 633	1 223 598	61,48	1 008 475	55,81	
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Primes de remboursement des emprunts							
Ecart de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 421 026	430 754	1 990 272	100	1 806 931	100	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

CAB - SAS ALTUM

Du 01/01/2021 au 30/09/2021

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 200 000)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

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)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Groupe et associés

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Fournisseurs

Fournisseurs, factures non parvenues

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 30/09/21	% du passif	Valeurs au 31/12/20	% du passif
Capital (dont versé : 200 000)	200 000	10,05	200 000	11,07
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		11,57		12,65
Réserve légale	20 000		20 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	210 335		208 533	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	137 430	6,91	56 802	3,14
SITUATION NETTE	567 765	28,53	485 335	26,86
Subventions d'investissement	3 750	0,19	4 500	0,25
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	571 515	28,72	489 835	27,11
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)	186 196	9,36	217 946	12,06
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	43 632	2,19	56 675	3,14
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	243 004	12,21	84 003	4,65
Fournisseurs, factures non parvenues	5 883	0,30	111 104	6,15
Dettes fiscales et sociales	510 321	25,64	562 420	31,13
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	9 294	0,47	5 638	0,31
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	420 427	21,12	279 310	15,46
TOTAL DETTES	1 418 757	71,28	1 317 097	72,89
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	1 990 272	100	1 806 931	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

137 230

1 281 527

168 912

1 148 184

316

COMPTE DE RÉSULTAT

CAB - SAS ALTUM

Du 01/01/2021 au 30/09/2021

	Du 01/01/21 Au 30/09/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 602 859	100,00	2 062 886	100,00	-460 027	-22,30
Montant net du chiffre d'affaires	1 602 859	100,00	2 062 886	100,00	-460 027	-22,30
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	8 000	0,50			8 000	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	8 663	0,54	144 122	6,99	-135 459	-93,99
Autres produits	196	0,01	905	0,04	-708	-78,30
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 619 719	101,05	2 207 913	107,03	-588 194	-26,64
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	522 830	32,62	657 641	31,88	-134 812	-20,50
Impôts, taxes et versements assimilés	15 701	0,98	20 459	0,99	-4 757	-23,25
Salaires et traitements	576 418	35,96	904 320	43,84	-327 902	-36,26
Charges sociales	230 101	14,36	371 034	17,99	-140 933	-37,98
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	63 045	3,93	75 762	3,67	-12 716	-16,78
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	20 153	1,26			20 153	
Dotations aux provisions						
Autres charges	5 923	0,37	103 464	5,02	-97 540	-94,27
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 434 171	89,48	2 132 679	103,38	-698 508	-32,75
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	185 548	11,58	75 234	3,65	110 314	146,63
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

CAB - SAS ALTUM

Du 01/01/2021 au 30/09/2021

	Du 01/01/21 Au 30/09/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			173	0,01	-173	-100,00
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			173	0,01	-173	-100,00
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 577	0,10	1 943	0,09	-367	-18,87
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1 577	0,10	1 943	0,09	-367	-18,87
RÉSULTAT FINANCIER	-1 577	-0,10	-1 771	-0,09	194	10,96
RÉSULTAT COURANT avant impôts	183 971	11,48	73 463	3,56	110 508	150,43
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	6				6	
Sur opérations en capital	750	0,05	1 500	0,07	-750	-50,00
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	756	0,05	1 500	0,07	-744	-49,59
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RESULTAT EXCEPTIONNEL	756	0,05	1 500	0,07	-744	-49,59
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	47 297	2,95	18 161	0,88	29 136	160,43
TOTAL DES PRODUITS	1 620 475	101,10	2 209 586	107,11	-589 111	-26,66
TOTAL DES CHARGES	1 483 045	92,52	2 152 784	104,36	-669 739	-31,11
Bénéfice ou Perte	137 430	8,57	56 802	2,75	80 628	141,94

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

|
|
|

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CAB - SAS ALTUM

Du 01/01/2021 au 30/09/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 9 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 30/09/2021.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

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 30/09/2021 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 sont 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	2 ans
- Aménagement agencement	4 à 8 ans
- Mobilier	3 à 8 ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CAB - SAS ALTUM

Du 01/01/2021 au 30/09/2021

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.

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

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2022**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2021

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à 137 429,99 euros de la manière suivante :

A titre de dividendes aux associés 90 000,00 euros
Soit 36,00 euros par action

Le solde, au compte "autres réserves" 47 229,99 euros
qui s'élève ainsi à 257 764,68 euros.

Bénéfice de l'exercice 137 429,99 euros
Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 108 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 89 892 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>
31/12/2018	75 000 €	30 €	300 €	74 700 €
31/12/2019	35 000 €	14 €	140 €	34 860 €
31/12/2020	55 000 €	22 €	220 €	54 780 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 mars 2022

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

Certifié conforme
La Présidente
Société ALEXBAT

