



RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 07944

Numéro SIREN : 537 612 327

Nom ou dénomination : ALTERIA EXPERTISE ET CONSEILS

Ce dépôt a été enregistré le 27/04/2017 sous le numéro de dépôt 15487



N° 10937*18

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2016

Désignation de l'entreprise : <u>Sas ALTERIA EXPERTISE ET CONSE</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>	
Adresse de l'entreprise <u>121 rue du Président Wilson 92300 LEVALLOIS PERRET</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>	
Numéro SIRET* <u>53761232700016</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, <u>30/09/2016</u>	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2
		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC
	Frais de développement*	CX	CQ
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
	Fonds commercial (1)	AH	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
	Terrains	AN	AO
	Constructions	AP	AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
Immobilisations en cours	AV	AW	
Avances et acomptes	AX	AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT
	Autres participations	CU	CV
	Créances rattachées à des participations	BB	BC
	Autres titres immobilisés	BD	BE
	Prêts	BF	BG
	Autres immobilisations financières*	BH	BI
TOTAL (II)		BJ	BK
STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
	En cours de production de biens	BN	BO
	En cours de production de services	BP	BQ
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS
	Marchandises	BT	BU
ACTIF CIRCULANT	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
	Autres créances (3)	BZ	CA
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
	Disponibilités	CF	CG
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI
	TOTAL (III)	CJ	CK
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM	
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN	
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	(3) Part à plus d'un an :
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

*copie certifiée
conforme à l'original*

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Copyright Groupe ISA (2016) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise		Sas ALTERIA EXPERTISE ET CONSE		Néant ☐ *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)		DA	522 080	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	113 752	
	Ecarts de réévaluation (2)*	(dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)		DD	8 633	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)*	(Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF		
	Autres réserves	(Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)	DG		
	Report à nouveau		DH	164 017	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	54 829	
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	863 310	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ	4 045	
	TOTAL (III)		DR	4 045	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	235 790	
	Emprunts et dettes financières divers	(Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	258 972	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	363 846	
	Dettes fiscales et sociales		DY	260 073	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	11 144	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	194 696	
TOTAL (IV)		EC	1 324 522		
Ecarts de conversion passif *		(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	2 191 877		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
		Ecart de réévaluation libre		1D	
		Réserve de réévaluation (1976)		1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	1 211 968	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : Sas ALTERIA EXPERTISE ET CONSE

Néant ☐ *

			Exercice N				Total		
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA		FB		FC		
	Production vendue {	biens *	FD		FE		FF		
		services *	FG	1 950 899	FH		FI	1 950 899	
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	1 950 899	FK		FL	1 950 899	
	Production stockée *						FM		
	Production immobilisée *						FN		
	Subventions d'exploitation						FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP	11 851	
	Autres Produits (1) (11)						FQ	7 553	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 970 304	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS		
	Variation de stock (marchandises) *						FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	966 173	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	26 788	
	Salaires et traitements *						FY	588 987	
	Charges sociales (10)						FZ	246 494	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	29 511	
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	15 799
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	809
	Autres charges (12)						GE	21 787	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 896 348	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	73 956	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	9 622	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	9 622	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-9 622		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	64 334		

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

Désignation de l'entreprise		Sas ALTERIA EXPERTISE ET CONSE		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				HI		
Impôts sur les bénéfices *				IJ		
				HK	9 505	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 970 304	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 915 475	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)						
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HN	54 829
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HO	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HY	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		IG	
			- Crédit-bail immobilier		HP	9 626
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HQ	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			1H	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1J	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			1K	
	(9)	Dont transferts de charges			HX	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A1	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A2	2 067
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A3	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		obligatoires	A9	2 067
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016 dont le total est de 2 191 877,23 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 54 828,66 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

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 30/09/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2014-03 du 5 juin 2014 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.

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),

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 | de 3 à 10 ans |
| - Installations techniques | 5 ans |
| - Mat. et mobiliers de bureau | de 4 à 10 ans |
| - Logiciels | de 1 à 5 ans |



Sas ALTERIA EXPERTISE ET CONSE

Comptes annuels au 30/09/2016

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.

Sas ALTERIA EXPERTISE ET CONSE

Comptes annuels au 30/09/2016

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	918 874		1 180
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencs & aménagts divers		33 619		4 984
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique		56 839		6 356
	Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
			TOTAL	90 457		11 340
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			265 407		
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			19 004		756
			TOTAL	284 411		756
			TOTAL GENERAL	1 293 743		13 276

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			920 054
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				38 603
		Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier		5 770		57 425
	Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
			TOTAL	5 770	96 027	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				265 407	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			23	19 737	
			TOTAL	23	285 144	
			TOTAL GENERAL	5 793	1 301 226	

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	61 055	17 911		78 966
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Inst. générales agencem. amén.		20 210	2 950		23 160
Autres immobs corporelles					
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		41 616	8 649	5 770	44 496
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	61 826	11 599	5 770	67 656
	TOTAL GENERAL	122 881	29 511	5 770	146 622

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS		REPRISES		Mouv. net des amortis fin de l'exercice	
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
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						

Sas ALTERIA EXPERTISE ET CONSE

Comptes annuels au 30/09/2016

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

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
ALTERIA CERGY - 8 RUE DU PONCEAU 95000 CERGY - 3164	67 520	92 731	95,00	58 237
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

Sas ALTERIA EXPERTISE ET CONSE

Comptes annuels au 30/09/2016

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

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
ALTERIA CERGY - 8 RUE DU PONCEAU 95000 CERGY - 316469923	67 520	92 731	95,00	265 407	265 407			764 818	58 237	
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

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	19 737		19 737
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	60 484	60 484	
	Autres créances clients	645 056	645 056	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	10 810	10 810	
	Etat & autres	77 216	77 216	
	coll. publiques	11 196	11 196	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	693	693	
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	8 402	8 402	
	Charges constatées d'avance	35 444	35 444	
	TOTAUX	869 038	849 301	19 737
(1)	Montant			
	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)	des			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

*Sas ALTERIA EXPERTISE ET CONSE***Comptes annuels au 30/09/2016**

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		MONTANT
Exploitation		35 444
Financières		
Exceptionnelles		
TOTAL		35 444

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		73 433
Autres créances		18 540
Disponibilités		
TOTAL		91 973

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	235 790	123 236	112 554	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	8 957	8 957		
Fournisseurs & comptes rattachés	363 846	363 846		
Personnel & comptes rattachés	75 724	75 724		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	65 914	65 914		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	103 488	103 488		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	14 947	14 947		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	250 015	250 015		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	11 144	11 144		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	194 696	194 696		
TOTAUX	1 324 522	1 211 968	112 554	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	25 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	115 198			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	194 696
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	194 696

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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 737
Dettes fiscales et sociales	120 568
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	213 305

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 30/09/2016, le CICE s'élève à 15 661 €.

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).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

Les impacts associés à la prise en compte du CICE sur les états financiers :

- Au bilan : un crédit d'impôt restituable de 15 453€
- Au résultat : une diminution de la charge de personnel de 15 661€

*Sas ALTERIA EXPERTISE ET CONSE***Comptes annuels au 30/09/2016**

(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 4 045,00 Euros.
Cet engagement a été comptabilisé.

ALTERIA EXPERTISE ET CONSEILS

Société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite
à l'Ordre des Experts comptables de la région Paris – Ile de France
et de la Compagnie régionale des Commissaires aux comptes à la Cour d'Appel de Versailles
Société par actions simplifiée au capital de 522 080 euros
Siège social : 121 rue du Président Wilson 92300 LEVALLOIS PERRET
537 612 327 R.C.S. NANTERRE

PROCES-VERBAL DES DECISIONS COLLECTIVES ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2017

L'an deux mil dix-sept, le 31 mars à 10 heures, les Associés de la Société par actions simplifiée « ALTERIA EXPERTISE ET CONSEILS » au capital de 522 080 euros divisé en 52 208 actions de 10 euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège social, sur convocation du Président.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Cédric LAVEDRINE, Président de la société, qui constate que sont présents ou représentés :

- Monsieur Michel SEZALORY, propriétaire de	1 action
- Monsieur Cédric LAVEDRINE, propriétaire de	1 action
- Monsieur Edouard VOISIN, propriétaire de	1 action
- Monsieur Jean-François FLAUD, propriétaire de	1 action
- la société CEDRIC LAVEDRINE EURL, propriétaire de représentée par Monsieur Cédric LAVEDRINE, gérant	26 103 actions
- la société AUDIT CONSEIL VOISIN Managers, propriétaire de représentée par Monsieur Edouard VOISIN, gérant,	26 101 actions

Total des actions composant le capital social : 52 208 actions

Il est établi une feuille de présence signée par chaque associés en entrant en séance tant en son nom qu'en qualité de mandataire.

Le Président constate que tous les Associés sont présents ou représentés et qu'en conséquence l'Assemblée peut valablement délibérer et est déclarée régulièrement constituée.

Le Commissaire aux comptes, la société CABINET GOBBET ET ASSOCIES, est excusé absent.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée copie des convocations, la feuille de présence signée, l'inventaire et les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de la société au 30 septembre 2016, le rapport de gestion établi par le Président, le rapport général du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice, le rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions de l'article L 227-10 du Code de commerce, ainsi que le texte du projet des résolutions proposées.

Il précise que tous les documents prescrits par les dispositions légales et réglementaires ont été adressés aux Associés ou tenus à leur disposition au siège social dans les délais prévus, ce dont l'Assemblée Générale lui donne acte.

Puis le Président rappelle que l'ordre du jour de la présente Assemblée est le suivant :

ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport de gestion établi par le Président,
- Lecture du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos au 30 septembre 2016,
- Lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions de l'article L 227-10 du Code de commerce,
- Approbation des comptes annuels et des opérations de l'exercice clos le 30 septembre 2016 et des rapports qui les concernent ; quitus au Président et au Commissaire aux comptes,
- Affectation et répartition du résultat de l'exercice,
- Approbation, s'il y a lieu, des conventions visées par les articles L 227-10 et suivants du Code de commerce,
- Pouvoir en vue des formalités.

Il donne ensuite lecture du rapport de gestion établi par le Président, des rapports du Commissaire aux comptes et du texte des résolutions proposées, et déclare la discussion ouverte. Personne ne demandant la parole, le Président met aux voix les résolutions suivantes à l'ordre du jour :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu lecture du rapport de gestion établi par le Président et du rapport général du Commissaire aux comptes, approuve le compte de résultat, le bilan et l'annexe de l'exercice clos le 30 septembre 2016 tels qu'ils ont été présentés. Elle approuve en outre les opérations et les mesures traduites par lesdits comptes ou résumées dans ces rapports.

Elle constate qu'aucune dépense ou charge non déductible fiscalement, visée à l'article 39-4 du Code général des impôts, n'a été comptabilisée au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2016.

L'Assemblée Générale donne en conséquence quitus entier et sans réserve au Président pour sa gestion de la Société, et au Commissaire aux comptes pour l'exécution de son mandat, pour l'exercice clos au 30 septembre 2016.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de 54 828,66 euros de la façon suivante :

Report à nouveau antérieur	164 017,17 €
Résultat de l'exercice	54 828,66 €
Mise au compte réserve légale	2 741,43 €
Mise au compte report à nouveau	52 087,23 €
Report à nouveau final	216 104,40 €

L'Assemblée Générale, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'y a pas eu de distribution de dividendes auparavant.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce, approuve ledit rapport sans réserve.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé, le Président lève la séance à 11 heures 30. De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par le Président et les Associés présents ou leur mandataire.

Michel SEZALORY

Cédric LAVEDRINE

Edouard VOISIN

Jean-François FLAUD

EURL CLE

SARL ACV Managers

Siège social :
21, rue d'Artois
75008 PARIS

Bureaux et adresse de corresp. :
6, boulevard Bineau
92300 LEVALLOIS-PERRET

Cabinet GODDET & Associés

Experts Comptables • Auditeurs • Conseils

Tél. : 01 47 58 47 47 - Fax : 01 47 58 92 32



ALTERIA EXPERTISE ET CONSEILS

S.A.S au capital de 522 080 Euros

Siège Social : 121 rue du Président Wilson
92300 LEVALLOIS-PERRET

R.C.S. NANTERRE B 537 612 327

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE :

30 SEPTEMBRE 2016



Mesdames et Messieurs les Actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée, nous vous présentons notre rapport sur:

- Le contrôle des comptes annuels de la SAS ALTERIA EXPERTISE ET CONSEILS tels qu'ils sont annexés au présent rapport,
- La justification de nos appréciations, et
- Les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi,

relatifs à l'exercice clos le 30 Septembre 2016.

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

A - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes de la profession. 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, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos travaux fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Nous certifions que les comptes annuels ci-annexés sont réguliers et sincères, et donnent une image fidèle des opérations de l'exercice écoulé, ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

B - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code du commerce relatives à la justification de nos appréciations, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.



C - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes de la profession, 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 documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 11 mars 2017

Pour Cabinet GODDET & Associés

Le Président

René POUTOU

Expert Comptable DPLE
Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

Sas ALTERIA EXPERTISE ET CONSE

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

ACTIF	Valeurs nettes au 30/09/16	Valeurs nettes au 30/09/15	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	40 511	57 242	-16 731	-29,23
Fonds commercial (1)	800 578	800 578		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	28 371	28 631	-260	-0,91
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	265 407	265 407		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	19 737	19 004	733	3,86
TOTAL (I)	1 154 604	1 170 862	-16 258	-1,39
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	2 160		2 160	
Créances (3)				
Clients (3)	571 623	621 931	-50 308	-8,09
Clients douteux, litigieux (3)	60 484	52 250	8 234	15,76
Provisions pour dépréciations des clients	-39 722	-35 774	-3 948	-11,04
Clients Factures à établir (3)	73 433	148 368	-74 935	-50,51
Personnel et comptes rattachés (3)				-99,37
Créances fiscales et sociales (3)	99 222	137 842	-38 620	-28,02
Autres créances (3)				
Groupe et associés (3)	693	109 879	-109 186	-99,37
Débiteurs divers (3)	8 402	1 058	7 344	693,88
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	225 534	103 561	121 973	117,78
Charges constatées d'avance (3)	35 444	35 805	-361	-1,01
TOTAL (II)	1 037 273	1 174 920	-137 647	-11,72
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 191 877	2 345 782	-153 905	-6,56

Voir l'attestation de l'expert comptable

BILAN ACTIF

Sas ALTERIA EXPERTISE ET CONSE

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

ACTIF	Valeurs nettes au 30/09/16	Valeurs nettes au 30/09/15	Variation	
			en valeur	en %
(1) Dont droit au bail (2) Dont à moins d'un an (brut) (3) Dont à plus d'un an (brut)				

Voir l'attestation de l'expert comptable

BILAN PASSIF

Sas ALTERIA EXPERTISE ET CONSE

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

PASSIF	Valeurs au 30/09/16	Valeurs au 30/09/15	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital	522 080	522 080		
(dont versé : 0)				
Primes d'émission, de fusion, d'apport	113 752	113 752		
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	8 633	6 506	2 127	32,69
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	164 017	123 607	40 410	32,69
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	54 829	42 537	12 292	28,90
SITUATION NETTE	863 311	808 482	54 829	6,78
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	863 310	808 482	54 829	6,78
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (I) Bis				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	4 045	3 236	809	25,00
TOTAL (II)	4 045	3 236	809	25,00
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	235 790	326 374	-90 585	-27,75
Emprunts et dettes financières diverses (3)	8 957	3 144	5 813	184,85
Groupe et associés	250 015	170 891	79 125	46,30
Avances et acptes recus sur commandes en cours				
Fournisseurs	271 110	416 242	-145 132	-34,87
Fournisseurs, factures non parvenues	92 737	117 473	-24 736	-21,06
Dettes fiscales et sociales	260 073	278 073	-18 000	-6,47
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	11 144	30 613	-19 469	-63,60
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	194 696	191 254	3 442	1,80
TOTAL (III)	1 324 522	1 534 064	-209 542	-13,66
Ecarts de conversion passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	2 191 877	2 345 782	-153 905	-6,56
(1) Dont à plus d'un an	112 554	210 790		
(1) Dont à moins d'un an	1 211 968	1 323 274		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

Voir l'attestation de l'expert comptable

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas ALTERIA EXPERTISE ET CONSE

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

	Du 01/10/15 Au 30/09/16	Du 01/10/14 Au 30/09/15	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation</i>				
Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation</i>	1 950 899	1 816 276	134 623	7,41
Montant net du chiffre d'affaires	1 950 899	1 816 276	134 623	7,41
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	11 851	11 198	653	5,83
Autres produits	7 553	1 016	6 537	643,10
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 970 304	1 828 491	141 813	7,76
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	966 173	986 552	-20 378	-2,07
Impôts, taxes et versements assimilés	26 788	23 688	3 100	13,09
Salaires et traitements	588 987	502 785	86 202	17,14
Charges sociales	246 494	211 101	35 392	16,77
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	29 511	32 442	-2 931	-9,04
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	15 799	28 888	-13 089	-45,31
Dotations aux provisions	809	809		
Autres charges	21 787	5 857	15 930	271,98
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 896 348	1 792 122	104 226	5,82
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	73 956	36 369	37 587	103,35
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		208		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		154 544		

Voir l'attestation de l'expert comptable

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

Sas ALTERIA EXPERTISE ET CONSE

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

	Du 01/10/15 Au 30/09/16	Du 01/10/14 Au 30/09/15	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)		18 993	-18 993	-100,00
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		18 993	-18 993	-100,00
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	9 622	13 688	-4 066	-29,70
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	9 622	13 688	-4 066	-29,70
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-9 622	5 305	-14 928	-281,37
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	64 334	41 674	22 659	54,37
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		13 224	-13 224	-100,00
Sur opérations en capital				
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		13 224	-13 224	-100,00
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		14 031	-14 031	-100,00
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		14 031	-14 031	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-808	808	100,00
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)	9 505	-1 670	11 175	669,16
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	1 970 304	1 860 708	109 596	5,89
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 915 475	1 818 171	97 304	5,35
Bénéfice ou Perte	54 829	42 537	12 292	28,90
(3) Dont produits concernant les entités liées (4) Dont intérêts concernant les entités liées				

Voir l'attestation de l'expert comptable

ANNEXE COMPTABLE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016 dont le total est de 2 191 877,23 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 54 828,66 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

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 30/09/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2014-03 du 5 juin 2014 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.

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),

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	de 3 à 10 ans
- Installations techniques	5 ans
- Mat. et mobiliers de bureau	de 4 à 10 ans
- Logiciels	de 1 à 5 ans



Sas ALTERIA EXPERTISE ET CONSE

Comptes annuels au 30/09/2016

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.

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	918 874		1 180
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		33 619		4 984
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique		56 839		6 356
	Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
			TOTAL	90 457		11 340
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			265 407		
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières			19 004		756
			TOTAL	284 411		756
			TOTAL GENERAL	1 293 743		13 276

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			920 054
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			38 603	
		Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier		5 770	57 425	
	Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
			TOTAL	5 770	96 027	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				265 407	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			23	19 737	
			TOTAL	23	285 144	
			TOTAL GENERAL	5 793	1 301 226	

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	61 055	17 911		78 966
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
	Inst. générales agencem. amén.	20 210	2 950		23 160
Autres immob. corporelles	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	41 616	8 649	5 770	44 496
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	61 826	11 599	5 770	67 656
	TOTAL GENERAL	122 881	29 511	5 770	146 622

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
AMORTISSABLES		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
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 évaluer					
Primes de remboursement des obligations					

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

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
ALTERIA CERGY - 8 RUE DU PONCEAU 95000 CERGY - 3164	67 520	92 731	95,00	58 237
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

Sas ALTERIA EXPERTISE ET CONSE
Comptes annuels au 30/09/2016

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

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) ALTERIA CERGY - 8 RUE DU PONCEAU 95000 CERGY - 316469923	67 520	92 731	95,00	265 407	265 407			764 818	58 237	
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

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	19 737		19 737
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	60 484	60 484	
	Autres créances clients	645 056	645 056	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	10 810	10 810	
	Etat & autres	77 216	77 216	
	coll. publiques	11 196	11 196	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	693	693	
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	8 402	8 402	
	Charges constatées d'avance	35 444	35 444	
	TOTAUX	869 038	849 301	19 737
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

Sas ALTERIA EXPERTISE ET CONSE

Comptes annuels au 30/09/2016

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	35 444
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	35 444

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	73 433
Autres créances	18 540
Disponibilités	
TOTAL	91 973

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	235 790	123 236	112 554	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	8 957	8 957		
Fournisseurs & comptes rattachés	363 846	363 846		
Personnel & comptes rattachés	75 724	75 724		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	65 914	65 914		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	103 488	103 488		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	14 947	14 947		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	250 015	250 015		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	11 144	11 144		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	194 696	194 696		
TOTAUX	1 324 522	1 211 968	112 554	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	25 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	115 198			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

*Sas ALTERIA EXPERTISE ET CONSE***Comptes annuels au 30/09/2016**

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	194 696
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	194 696

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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 737
Dettes fiscales et sociales	120 568
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	213 305

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 30/09/2016, le CICE s'élève à 15 661 €.

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).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

Les impacts associés à la prise en compte du CICE sur les états financiers :

- Au bilan : un crédit d'impôt restituable de 15 453€
- Au résultat : une diminution de la charge de personnel de 15 661€



Sas ALTERIA EXPERTISE ET CONSE

Comptes annuels au 30/09/2016

(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 4 045,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.