

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALTONEO CONSEIL

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Informations financières (5)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALTONEO CONSEIL

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	64 426		64 426
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	302 266	302 266	
	Autres créances clients	3 900 950	3 900 950	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 536	2 536	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	171 115	171 115	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	1 333	1 333	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	865 811	865 811	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	10 354	10 354	
	Charges constatées d'avance	138 958	138 958	
	TOTAUX	5 457 751	5 393 325	64 426
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALTONEO CONSEIL

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

Il a été conclu avec effet au 1er octobre 2014, une convention d'intégration fiscale avec la SARL ALTONEO DEVELOPPEMENT, société intégrante.

La SARL ALTONEO DEVELOPPEMENT est seule redevable de l'impôt sur les sociétés du groupe et le cas échéant de l'imposition forfaitaire annuelle et des contributions additionnelles.

L'économie d'impôt sur les sociétés, qui résultera de l'application du régime de fiscalité de groupe sera en principe définitivement acquise à la société intégrante.

ALTONEO CONSEIL calculera ses éventuels crédits d'impôt comme en l'absence d'intégration fiscale.

Elle transférera ses crédits d'impôt à la SARL ALTONEO DEVELOPPEMENT afin que cette dernière puisse calculer les crédits d'impôt du groupe et les imputer sur l'impôt société dû au titre du résultat d'ensemble.

SITUATION FISCALE LATENTE ET CONDITIONNELLE

L'impôt du groupe à payer au taux de 28 % et 31% au titre de l'exercice 2019-20 s'élève à 344 685€.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALTONEO CONSEIL

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	138 958
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	138 958

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	1 003 784
Autres créances	11 815
Disponibilités	6 903
TOTAL	1 022 501



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALTONEO CONSEIL

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	8 480.00	30.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	8 480.00	30.00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		540 796
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		540 796
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	796
Dividendes		540 000
Autres répartitions		
Report à nouveau		
TOTAL DES AFFECTATIONS		540 796



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALTONEO CONSEIL

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

TABEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	254 400			254 400
Primes liées au capital social	2 566 093			2 566 093
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	25 440			25 440
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 198 423	796		1 199 218
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	540 796	801 209	540 796	801 209
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	3 262	412		3 674
TOTAL	4 588 413	802 417	540 796	4 850 035



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALTONEO CONSEIL

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	210 166	80 289	129 877	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	1 059 515	1 059 515		
Personnel & comptes rattachés	915 781	915 781		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	497 439	497 439		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	834 357	834 357		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	94 929	94 929		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	101 068	101 068		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	79 367	79 367		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 654 750	2 654 750		
TOTAUX	6 447 373	6 317 495	129 877	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	150 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	79 864			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	1 122			



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALTONEO CONSEIL

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 654 750
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	2 654 750

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	107
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	607 191
Dettes fiscales et sociales	1 251 474
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	12 205
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 870 977



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALTONEO CONSEIL

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 421 982.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 0.59 %

Table de mortalité INSEE 2019

Départ volontaire à 67 ans

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	1 689					1 689
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	1 689					1 689
Engagements en matière de pensions			Provisions			
TOTAL	1 689					1 689

ENGAGEMENTS REÇUS

NEANT



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALTONEO CONSEIL

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

NEANT



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALTONEO CONSEIL

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

COMMISSAIRES AUX COMPTES

THIBAudeau Noël 44000 NANTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
Honoraires	5 255	5 125
TOTAL	5 255	5 125



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALTONEO CONSEIL

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

LES EFFECTIFS

Personnel salarié :

Ingénieurs et cadres

Agents de maîtrise

Employés et techniciens

Ouvriers

30/09/2020

30/09/2019

124.00

125.00

38.00

32.00

86.00

93.00



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALTONEO CONSEIL

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 242 172	1 308 276	375 692	866 480
RÉSULTAT FINANCIER	55 289	103 576	3 596	51 693
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-114	-114	-35	-79
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-160 804	136 131	-42 201	-118 603



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALTONEO CONSEIL

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

EFFETS DE L'APPLICATION DES RÈGLES FISCALES SUR LE RÉSULTAT

Il a été comptabilisé une réduction d'impôt "Dépenses de mécénat" pour un montant de 2 490€.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALTONEO CONSEIL

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
DÉSIGNATION		CHARGES	PRODUITS
CESSION IMMOB.			333
AMENDE		35	
AMORT.DEROGATOIRES		412	
TOTAL		447	333



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALTONEO CONSEIL

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
REFACTURATIONS CHARGES	3 833		
REFACTURATIONS LOYERS ET CHARGES	103 161		
REMBOURSEMENT DE FORMATION	1 497		
AIDES A L'EMPLOI	1 544		
REMBOURSEMENT SALAIRES IJSS PREVOYANCE	6 198		
REFACTURATION CHARGES DE PERSONNEL	33 250		
TOTAL	149 483		



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALTONEO CONSEIL

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

Ces comptes sont également établis en fonction des recommandations et observations de l'Autorité des Normes Comptables, relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement COVID-19 dans les comptes et situations clos à compter du 1er janvier 2020, publiées le 18 mai 2020 et mises à jour le 3 juillet 2020.

Pour établir les informations à fournir dans l'annexe relatives aux conséquences de la crise sanitaire liée au COVID-19, l'Autorité des Normes Comptables recommande deux approches alternatives : l'approche ciblée ou l'approche d'ensemble. La première présente les principaux impacts jugés pertinents, la seconde s'attache à présenter l'ensemble des impacts, leurs interactions et leur incidence sur les agrégats usuels.

L'approche ciblée a été retenue.

APPROCHE CIBLÉE CHIFFRÉE SUR LES IMPACTS DE LA CRISE SANITAIRE

Poste	Exercice 2020 réel (1)	Impact COVID-19			Exercice 2020 retraité de l'impact COVID- 19 (5) = (1) + (4)
		Impact Brut (2)	Impact mesures de soutien (3)	Impact net (4) = (2) - (3)	
Production vendue	12 191 441				12 191 441
Production de l'exercice	12 191 441				12 191 441
- Sous-traitance (directe)	1 546 849				1 546 849
Marge de production	10 644 592				10 644 592
Marge brute	10 644 592				10 644 592
- Achats d'approvisionnements	152 156				152 156
- charges externes	3 052 801				3 052 801
Valeur ajoutée	7 439 635				7 439 635
- Impôts taxes, versements assimilés	215 624				215 624
- Charges de personnel	5 992 747				5 992 747
Excédent Brut d'Exploitation	1 231 265				1 231 265

