

Vos états financiers arrêtés au
30 septembre 2024

COPIE CONFORME


Documents établis par



Être bien entouré, ça change tout !

15 Rue des Bordagers

53810 CHANGE

Tél : 0243538161

Fax : 0243536180

contact@altoneo.com

www.altoneo.com

SASU A BRAS OUVERTS

Services administratifs combinés de bureau

Chemin de la Rabottière

53100 MOULAY

Comptes annuels arrêtés au 30 septembre 2024

BILAN - ACTIF

SASU A BRAS OUVERTS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ACTIF	Valeurs au 30/09/24			% de l'actif	Valeurs au 30/09/23		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes				
Capital souscrit non appelé							
ACTIF IMMOBILISÉ							
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement							
Frais de développement							
Concessions, brevets et droits similaires							
Fonds commercial (1)							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations tech., matériel & outillages							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)				72			56
Participations	100 990		100 990		100 990		
Créances rattachées à des participations	20 173		20 173				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés	4 000		4 000		4 000		
Prêts							
Autres immobilisations financières							
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	125 163		125 163	72	104 990		56
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours							
Matières premières et autres appro							
En-cours de production (biens et services)							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances et acomptes versés sur commandes							
Créances				13			12
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	22 560		22 560		21 600		
Autres créances (3)	194		194		365		
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Actions propres							
Autres titres							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	27 053		27 053	15	60 903		32
Charges constatées d'avance (3)							
TOTAL ACTIF CIRCULANT	49 807		49 807	28	82 868		44
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Primes de remboursement des emprunts							
Ecarts de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	174 970		174 970	100	187 858		100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

SASU A BRAS OUVERTS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

PASSIF	Valeurs au 30/09/24	% du passif	Valeurs au 30/09/23	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 100 000)	100 000	57	100 000	53
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	-2 947	-2	-3 298	-2
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	200		351	
SITUATION NETTE	97 253	56	97 053	52
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	97 253	56	97 053	52
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)	70 805	40	76 783	41
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 165	1	2 192	1
Dettes fiscales et sociales	5 514	3	11 599	6
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	233		231	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	77 717	44	90 805	48
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	174 970	100	187 858	100

) Dont à plus d'un an
) Dont à moins d'un an
) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SASU A BRAS OUVERTS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	% CA	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
roduits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	28 000	100	26 400	100	1 600	6
Montant net du chiffre d'affaires	28 000	100	26 400	100	1 600	6
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 000	4			1 000	
Autres produits	2		2			15
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	29 002	104	26 402	100	2 600	10
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	4 989	18	2 792	11	2 197	79
Impôts, taxes et versements assimilés	244	1	428	2	-183	-43
Salaires et traitements	16 000	57	16 000	61		
Charges sociales	6 843	24	6 559	25	284	4
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.						
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	495	2	7		488	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	28 572	102	25 787	98	2 785	11
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	430	2	615	2	-185	-30
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 SYNTHÉTIQUE

SASU A BRAS OUVERTS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	% CA	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	230	1	265	1	-34	-13
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	230	1	265	1	-34	-13
RÉSULTAT FINANCIER	-230	-1	-265	-1	34	13
RÉSULTAT COURANT avant impôts	200	1	351	1	-151	-43
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	29 002	104	26 402	100	2 600	10
TOTAL DES CHARGES	28 802	103	26 051	99	2 751	11
Bénéfice ou Perte	200	1	351	1	-151	-43

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU A BRAS OUVERTS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
 RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
 IMMOBILISATIONS CORPORELLES
 ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
 ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
 CRÉDIT BAIL
 LOCATIONS
 IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
 ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 Variations de la provision spéciale de réévaluation
 ÉTAT DES STOCKS
 ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
 EFFETS DE COMMERCE
 ENTREPRISES LIÉES
 COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
 TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES
 ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
 COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
 LES ENGAGEMENTS
 DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
 LES EFFECTIFS
 PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
 TRANSFERTS DE CHARGES
 ANNEXES COVID-19
 DETTES LIÉES À LA COVID-19
 COMMENTAIRES

	Informations	
	Produites	Non produites
		NS NA
	O	
	O	
		NA
	O	
		NA
		NA
		NA
		NA
	O	
		NA
		NA
		NA
	O	
		NA
		NA
	O	
		NA
	O	
	O	
	O	
		NA
		NA
		NA
		NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU A BRAS OUVERTS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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 30/09/2024 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.

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 FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

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

SASU A BRAS OUVERTS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
		Inst. générales, agencts & aménagts divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique				
	Emballages récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL						
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL						

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					
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						
		Inst. gal. agen. amé. divers					
	Autres immos corporelles	Matériel de transport					
		Mat. bureau, inform., mobilier					
	Emb. récupérables & divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL							
FINANCIERE:	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL							
TOTAL GENERAL							

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU A BRAS OUVERTS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	20 173		20 173
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	22 560	22 560	
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	194	194	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance			
	TOTAUX	42 927	22 754	20 173
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) Montant			
	(2) des			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU A BRAS OUVERTS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	19 920
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	19 920
TOTAL	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU A BRAS OUVERTS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	528	528		
Fournisseurs & comptes rattachés	1 165	1 165		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	1 369	1 369		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	4 055	4 055		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	89	89		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	70 277	70 277		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	233	233		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	77 717	77 717		

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
- Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU A BRAS OUVERTS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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	230
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 032
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	233
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 495

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU A BRAS OUVERTS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

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						

TOTAL

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						

TOTAL

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU A BRAS OUVERTS

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		