

Vos états financiers arrêtés au
30 septembre 2024

certifié conforme 15/4/2025

DocuSigned by:
Olivier BALSARD
D2090F83F8094F4...

Documents établis par



Être bien entouré, ça change tout !

144 rue des Ponts de Cé

49000 ANGERS

Tél : 0241479191

Fax : 0241748846

contact@altoneo.com

www.altoneo.com

ALTONEO AUDIT

Activités comptables

15 Rue des Bordagers

53810 CHANGE

Comptes annuels arrêtés au 30 septembre 2024

SOMMAIRE

ALTONEO AUDIT

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

COMPTES ANNUELS

Bilan - Actif

Bilan - Passif

ANNEXE COMPTABLE

Annexe des comptes annuels

4

5

6

7

8

COMPTES ANNUELS

BILAN - ACTIF

AL TONEO AUDIT

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				25		29
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	59 690	59 690			5 997	
Fonds commercial (1)	904 946		904 946		904 946	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				2		1
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	104 962	38 957	66 006		23 838	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				3		4
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	108 276		108 276		108 276	
Prêts						
Autres immobilisations financières	4 905		4 905		4 905	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 182 780	98 647	1 084 133	30	1 047 963	33
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				24		32
Clients (3)	582 824		582 824		626 178	
Clients douteux, litigieux (3)	111 552	82 124	29 428		4 296	
Clients factures à établir (3)	152 925		152 925		159 417	
Personnel et comptes rattachés (3)	500		500		500	
Créances fiscales et sociales (3)	83 999		83 999		89 421	
Fournisseurs débiteurs	6 736		6 736		12 723	
Groupe et associés (3)	11		11		97 083	
Débiteurs divers (3)	4 764		4 764		12 989	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				22		25
Actions propres						
Autres titres	800 000		800 000		800 000	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	772 918		772 918	22	275 639	9
Charges constatées d'avance (3)	41 315		41 315	1	40 850	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 557 544	82 124	2 475 420	70	2 119 096	67
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 740 324	180 771	3 559 553	100	3 167 059	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

AL TONEO AUDIT

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 : 260 665)	260 665	7	260 665	8
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 076 579	30	1 076 579	34
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		2		10
Réserve légale	26 067		26 067	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	53 257		275 540	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	237 249	7	277 713	9
SITUATION NETTE	1 653 817	46	1 916 564	61
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 653 817	46	1 916 564	61
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques			2 010	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS			2 010	
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	773 370	22	335 022	11
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	148 307	4	124 934	4
Fournisseurs, factures non parvenues	344 418	10	264 146	8
Dettes fiscales et sociales	461 453	13	423 309	13
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	4 896		329	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	173 292	5	100 744	3
TOTAL DETTES	1 905 736	54	1 248 485	39
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	3 559 553	100	3 167 059	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

1 905 736

1 248 485

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALTONEO AUDIT

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

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AL TONEO AUDIT

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

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 30/09/2024 dont le total est de 3 559 552.75 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 237 249.00 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le 14/12/2024.

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 :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 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.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est

effectuée irrévocablement.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

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 :

- Constructions	10 à 50 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 à 20 ans
- Installations techniques	5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	NEANT ans
- Matériels et outillages	5 à 10 ans
- Matériel de transport	4 à 5 ans
- Matériel de bureau	3 à 5 ans
- Mobilier	5 à 10 ans
- Logiciels	1 à 3 ans

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.

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALTONEO AUDIT

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

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALTONEO AUDIT

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

FONDS COMMERCIAL				
Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Clientèle	26 700		878 246	904 946
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	26 700		878 246	904 946
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	904 946			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALTONEO AUDIT

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations			
					suite à réévaluation	acquisitions		
INCORPORÉES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL						
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		964 636				
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions	Sur sol propre						
		Sur sol d'autrui						
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.						
	Installations techniques, matériel & outillage industriels							
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers			615		4 365	
		Matériel de transport						
Matériel de bureau & mobilier informatique				56 392		51 976		
Emballages récupérables & divers								
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes								
TOTAL				57 006		56 341		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés			108 276				
	Prêts et autres immobilisations financières			4 905				
TOTAL				113 181				
TOTAL GENERAL				1 134 824		56 341		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
				par virt poste	par cessions			
INCORPORÉES	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL						
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				964 636		
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					4 980	
		Matériel de transport						
Mat. bureau, inform., mobilier					8 385	99 983		
Emb. récupérables & divers								
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes								
TOTAL				8 385		104 962		
FINANCIÈRES	Particip. évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés					108 276		
	Prêts & autres immob. financières					4 905		
TOTAL						113 181		
TOTAL GENERAL				8 385		1 182 780		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALTONEO AUDIT

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

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		53 693	5 997		59 690
TOTAL		53 693	5 997		59 690
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	479	188		667
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	32 689	13 985	8 385	38 289
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		33 168	14 174	8 385	38 957
TOTAL GENERAL		86 861	20 171	8 385	98 647

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AL TONEO AUDIT

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

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALTONEO AUDIT

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

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	2 010		2 010	
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL		2 010		2 010	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
- autres immobs financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	100 208	6 885	24 969	82 124	
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL		100 208	6 885	24 969	82 124
TOTAL GÉNÉRAL		102 218	6 885	26 979	82 124
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		6 885	26 979	
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALTONEO AUDIT

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

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges	2 010		2 010		
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	2 010		2 010		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		6 885	26 979		
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALTONEO AUDIT

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

LOCATIONS

	Valeur d'origine	REDEVANCES PAYÉES		
		Cumul exerc. antérieurs	Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	VALEUR RESTANT À PAYER			
	à 1 an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALTONEO AUDIT

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 IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	4 905		4 905
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	111 552	111 552	
	Autres créances clients	735 749	735 749	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	500	500	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-750	-750	
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfiques	14 988	14 988	
	Taxe sur la valeur ajoutée	68 926	68 926	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	835	835	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	11	11	
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	11 500	11 500		
Charges constatées d'avance	41 315	41 315		
TOTAUX		989 531	984 626	4 905
Renvois	(1) Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AL TONEO AUDIT

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	41 315
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	41 315

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	152 925
Autres créances	5 599
Disponibilités	41 328
TOTAL	199 852

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AL TONEO AUDIT

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)				
Fournisseurs & comptes rattachés	492 725	492 725		
Personnel & comptes rattachés	193 220	193 220		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	92 295	92 295		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	163 836	163 836		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	12 102	12 102		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	773 644	773 644		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	4 622	4 622		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	173 292	173 292		
TOTAUX	1 905 736	1 905 736		

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALTONEO AUDIT

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	173 292
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	173 292

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	29 603
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	344 418
Dettes fiscales et sociales	237 476
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 567
TOTAL DES CHARGES À PAYER	613 065

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALTONEO AUDIT

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

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 21 658.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 3.20 %

ENGAGEMENTS DONNÉS

NEANT

	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

NEANT

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AL TONEO AUDIT

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

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALTONEO AUDIT

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

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

NEANT

	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		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AL TONEO AUDIT

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

LES EFFECTIFS

	30/09/2024	30/09/2023
Personnel salarié :	22.50	20.20
Ingénieurs et cadres	6.90	7.60
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	15.60	12.60
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		