

RCS : ROMANS
Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00225
Numéro SIREN : 439 601 402
Nom ou dénomination : A.L.T. - DURAND ENTREPRISE

Ce dépôt a été enregistré le 25/05/2018 sous le numéro de dépôt B2018/002671

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE ROMANS SUR ISERE

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/002671**
n° de gestion : **2004B00225**
n° SIREN : **439 601 402 RCS Romans**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Romans sur Isère certifie avoir procédé le 25/05/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

A.L.T. - DURAND ENTREPRISE - Société par actions simplifiée
634 avenue Pierre-brossolette 26800 Portes-les-valence -FRANCE-

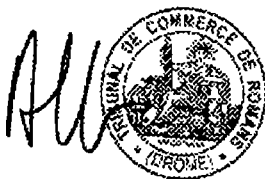
date de clôture : 30/09/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Selon votre déclaration ce dépôt de comptes annuels aura une publicité restreinte en application de l'article L.232-25 du code de commerce.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



729775

Bilan actif

16 AVE 2017

SAS A.L.T. - DURAND

N° SIRET : 43960140200043

Au : 30/09/2017

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif			Exercice			Exercice precedent
			Montant brut	Amort ou Prov	Montant net	au 30/09/2016
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	2 099	1 858	240	1 175
		Fonds commercial (1)	146 300		146 300	146 300
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	148 399	1 858	146 540	147 475
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	61 280	44 106	17 173	24 016
		Autres immobilisations corporelles	9 989	7 551	2 437	2 987
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL	71 269	51 658	19 611	27 004	
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés	8 000		8 000	8 000
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	90		90	90
		TOTAL	8 090		8 090	8 090
Total de l'actif immobilisé			227 758	53 516	174 242	182 569
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	30 135		30 135	39 660
		En cours de production de biens	25 017		25 017	38 439
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL	55 152		55 152	78 099
	Avances et acomptes versés sur commandes					482
	Créances	Clients et comptes rattachés	343 154	45 562	297 592	174 637
		Autres créances	35 285		35 285	23 632
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	378 440	45 562	332 877	198 269
	Valeurs	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Instruments de trésorerie						
Disponibilités		146 959		146 959	205 300	
TOTAL			146 959		146 959	205 300
Charges constatées d'avance			5 883		5 883	4 463
Total de l'actif circulant			586 436	45 562	540 874	486 615
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			814 195	99 079	715 116	669 184
Renvois :						
(1) Dont droit au bail						90
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						54 672
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Bilan passif

SAS A.L.T. - DURAND

Au : 30/09/2017

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif		Exercice	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 65 600)	65 600	65 600
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	6 560	1 640
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	259 209	155 434
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	104 537	108 695
	Situation nette avant répartition	435 907	331 369
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		435 907	331 369
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	12 111	17 317
	Emprunts et dettes financières divers (3)	55 329	84 654
	Total	67 440	101 972
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 795	116 619
	Dettes fiscales et sociales	131 972	118 232
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		990
	Instruments de trésorerie		
	Total	211 768	235 842
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		279 208	337 814
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		715 116	669 184
	Crédit-bail immobilier		18 071
	Crédit-bail mobilier	12 108	
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	6 538	11 682
	à moins d'un an	272 670	326 132
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			



SAS A.L.T. - DURAND

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos le 30/09/2017

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Evénements principaux.....	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables.....	2
2. Informations relatives au bilan.....	2
2.1. Actif	3
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.2. Immobilisations corporelles.....	3
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice.....	3
2.1.3. Immobilisations financières	4
2.1.4. Stocks.....	4
2.1.4.1. Stocks de produits achetés	4
2.1.4.2. Stocks de produits fabriqués	4
2.1.5. Produits à recevoir	5
2.1.6. Créances	6
2.1.7. Disponibilités et divers	7
2.2. Passif.....	7
2.2.1. Capitaux propres	7
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	7
2.2.1.2. Capital	7
2.2.2. Provisions pour risques et charges	8
2.2.3. Dettes financières et autres dettes	9
2.2.4. Charges à payer	10
3. Informations relatives au compte de résultat.....	10
4. Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	11
5. Impôt sur les bénéfices	12
6. Autres informations	12
6.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi.....	12
6.2. Engagements pris en matière de crédit-bail.....	13
6.3. Engagements hors bilan	13

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	3 072	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.4. Stocks

2.1.4.1. Stocks de produits achetés

Les stocks de matière premières sont évalués selon la méthode FIFO.

2.1.4.2. Stocks de travaux en cours

Les stocks de travaux en cours sont évalués au prix de revient.

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTERETS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Organismes sociaux	1 667
Etat	13 635
Divers	-
TOTAL	15 302

2.1.6. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		90	-	90
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		54 672	-	54 672
	Autres créances clients		288 483	288 483	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 667	1 667	-
	Etat et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	16 772	16 772	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	2 295	2 295	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	13 635	13 635	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		917	917	-
Charges constatées d'avance		5 884	5 884	-	
TOTAL			384 414	329 652	54 762

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	65 600	-	-	65 600
Primes, réserves et écarts	157 075	108 695	-	265 770
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	108 695	104 538	108 695	104 538
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	331 370	213 233	108 695	435 908

Le capital est composé de 656 parts sociales de 100 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	405	405	-	-
- A + d'1 à l'origine	11 706	5 168	6 539	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	79 796	79 796	-	-
Personnel et comptes rattachés	30 609	30 609	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	37 793	37 793	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	62 401	62 401	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	1 170	1 170	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	55 329	55 329	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	279 209	272 670	6 539	

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	24
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	405
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	12 671
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	6 237
Sécurité sociale	5 045
Autres charges fiscales	1 170
Divers	-
TOTAL	25 551

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	2 620	-	-2 620
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	1 044 678	-	1 044 678
Chiffre d'affaires net	1 047 298	-	1 047 298

4. Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 17 025 €.

Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges sociales.

Au bilan, il a été imputé en moins du poste IS à payer en Dettes sociales et Fiscales pour 12 011€, pour la part du CICE utilisé pour réduire le solde d'IS à payer et pour le montant qui n'a pu être imputé sur le solde d'IS à payer, à se faire rembourser par l'Etat.

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être demandé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice (en appréciant par année civile la probabilité d'obtention finale du montant déterminé de CICE au titre de chaque salarié).

Le CICE a permis notamment de participer partiellement au financement en matière :

- d'investissement pour 3 072 €,
- de formation pour 2 544 €,
- et d'amélioration de notre fonds de roulement.

5. Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	134 893	-233
Impôts : Au taux de : -	30 123	-
Sur PVLT	-	-
Résultat après impôts	104 770	-233

6. Autres informations

6.1. Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Redevances restant à payer :					
- A 1 an au plus	-	-	-	6 196	6 196
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	5 913	5 913
- A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL	0	0	0	12 109	12 109

6.2. Engagements hors bilan

	N	N-1
Effets escomptés non échus	-	-
Cautions données	-	-
Cautions reçues	-	-
Nantissements et hypothèques	-	-



Plaquette _____

A.L.T. - DURAND

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif	5
1.3	Compte de résultat	6

A.L.T. DURAND ENTREPRISE
Société par actions simplifiée
au capital de 65 600 euros
Siège social : 634 Avenue Pierre Brossolette
26800 PORTES LES VALENCE
439 601 402 RCS ROMANS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 23 MARS 2018

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 104 537,66 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	104 537,66 euros
------------------------	------------------

AFFECTATION

Dotation aux réserves :

Aux autres réserves, soit	54 537,66 euros
---------------------------	-----------------

Dividendes

A titre de dividende	50 000,00 euros
----------------------	-----------------

Total	104 537,66 euros	104 537,66 euros
--------------	-------------------------	-------------------------

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 76,22 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 23 mars 2018.

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujetti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40 % résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois précédents exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40 % résultant des dispositions de l'article 158 3-2 du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France.

Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158- 3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
30/09/2016				
30/09/2015				
30/09/2014	40 002,88 €			

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

Pour copie certifiée conforme

Le Président

