



RCS : TOULON

Code greffe : 8305

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1986 B 00436

Numéro SIREN : 338 156 946

Nom ou dénomination : ALTI FRANGUI

Ce dépôt a été enregistré le 27/04/2017 sous le numéro de dépôt 1650

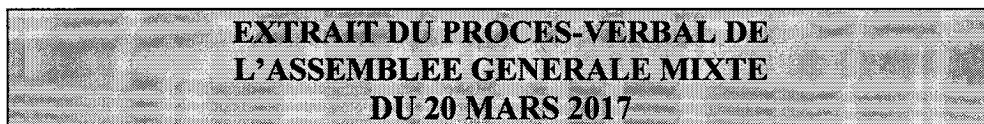
1650

ALTI FRANGUI

Société par Actions Simplifiée
au capital de 54 240 €

Siège social : 1640 RD 98 chemin de la Baratonne
Domaine de la Baratonne
83130 LA GARDE

RCS TOULON B 338 156 946 (1986 B 436)



TROISIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale décide d'affecter **la perte** de l'exercice clos le **30 septembre 2016** s'élevant à **294 206 €** comme suit :

- au débit du compte « Autres Réserves »	294 206 €

SOIT L'INTEGRALITE DU RESULTAT A AFFECTER	294 206 €
	=====

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

CERTIFIE CONFORME
LE PRESIDENT

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'A' followed by a horizontal line.

ALTI FRANGUI

Société par Actions Simplifiée
au capital de 54 240 €

Siège social : 1640 RD 98 chemin de la Baratonne
Domaine de la Baratonne
83130 LA GARDE

RCS TOULON B 338 156 946 (1986 B 436)

**RAPPORT DU PRESIDENT SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE
CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016
A L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 20 MARS 2017**

Messieurs,

Je vous ai réunis en Assemblée Générale Mixte conformément aux dispositions de la loi et des statuts, à l'effet de vous demander d'approuver les comptes de l'exercice clos le **30 Septembre 2016** et de vous prononcer, conformément à l'article L.225-129-6 alinéa 2 du Code de Commerce, sur une éventuelle augmentation de capital au profit des salariés.

Les mandats des commissaires aux comptes titulaire et suppléant arrivant à expiration à l'issue de la prochaine assemblée, je vous demanderai également de bien vouloir décider de nommer en qualité de Commissaire aux Comptes titulaire, la société MC AUDIT en remplacement de la société AGALEX dont le mandat n'est pas renouvelé, pour une durée de six exercices, soit jusqu'à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2022 et de renouveler le mandat du Commissaire aux Comptes suppléant Monsieur François PRUVOT pour une durée de six exercices, soit jusqu'à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2022.

Les convocations prescrites vous ont été régulièrement adressées et tous les documents et pièces prévus par la réglementation en vigueur ont été tenus à votre disposition dans les délais impartis.

SITUATION DE LA SOCIETE ET ACTIVITE AU COURS DE L'EXERCICE
ECOULE - RESULTATS

Pour situer l'activité de notre société au cours de l'exercice écoulé, je vous précise que le chiffre d'affaires s'est élevé à **125 379 €** contre 74 498 € lors de l'exercice précédent, **soit une hausse de 68.30 %**

Ledit chiffre d'affaires de 125 379 € correspond :



- A hauteur de 88 687 € aux prestations de services facturées aux sociétés, **STONE RIVIERA, LA SUITE, JSGE, BARATONNE, DOMAINE BARATONNE ET IBOX GESTION LOCATION.**
- A hauteur de **88 687 €** à des prestations de services (redevance)
- A hauteur de **28 080 €** à des frais administratifs
- A hauteur de **1 870 €** à des remboursements de charges FONCIA AD
- A hauteur de **6 742 €** à des loyers perçus de FONCIA AD

Les charges d'exploitation quant à elles se sont élevées à **456 133 €** comprenant :

- Autres achats et charges externes	153 836 €
- Impôts et taxes	8 943 €
- Salaires et traitements	182 481 €
- Charges sociales	105 870 €
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	5 002 €

Le résultat d'exploitation ressort à **(321 233 €)**.

Après résultat financier négatif de **1 336 €** composé pour 654 466 € de charges financières et pour 653 129 € de produits financiers, le résultat courant avant impôts s'élève à **(254 075 €)**.

Après résultat exceptionnel de **(55 250 €)** et un impôt sur les bénéfices de (15 120 €) représentant un produit d'impôt sur les bénéfices relatif aux filiales bénéficiaires fiscalement, le compte de résultat de l'exercice se solde par **une perte de 294 206 €**.

PERSPECTIVES D'AVENIR

La SAS ALTI-FRANGUI se recentre sur les activités immobilières :

- Agence immobilière transaction location et gestion
- Investissement locatif immobilier.

COMPTES - RESOLUTIONS

Conformément à la loi, je vous propose d'affecter **la perte** de l'exercice clos le **30 septembre 2016** qui s'élève à **294 206 €** comme suit :

- au débit du compte « Autres Réserves » **294 206 €**

SOIT L'INTEGRALITE DU RESULTAT A AFFECTER 294 206 €



Conformément à l'article 243 Bis du CGI, il est précisé que les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois derniers exercices :

exercice	dividende net
30/09/2015	-
30/09/2014	94 488.18 €
30/09/2013	-

EVENEMENTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Nous avons pris une participation dans la SCI RASCASSE (66.67 % des parts) et une participation de 100 % des parts de la société IBOX GESTION LOCATION.

Les chiffres d'affaires et résultats de nos différentes filiales et participations sont les suivants :

FILIALES	% de détention	exercice	chiffres d'affaires	résultat
SARL STONE RIVIERA C2J	100 %	30/09/2016	1 150 067 €	47 253 €
SARL BLEU AZUR	99 %	30/09/2016	-	- 315 687 €
SARL LA SUITE	50 %	31/01/2016	714 426 €	34 970 €
SCI JONZONDIEU	50 %	31/12/2015	-	-9 811 €
SCI ELIANE	50 %	31/12/2015	-	61 €
SARL DOMAINE DE LA BARATONNE	100 %	30/09/2016	313 662 €	- 565 711 €
SARL BM FINANCES	50 %	31/12/2015	-	-13 926 €
SCI PATRIMOINE AGRICOLE	97 %	31/12/2015	132 000 €	- 106 052 €
SARL BARATONNE	97 %	30/09/2016	136 097 €	24 509 €
SCI PORT LA GALERE	100 %	31/12/2015	75 347 €	76 402 €
SCI IMPERIALES SANGUINAIRES	50 %	31/12/2015	-	223 426 €
PARTICIPATIONS				
SCI PATRIMOINE G	10 %	31/12/2015	30 775 €	- 40 630 €
SCI PATRIMOINE T	10 %	31/12/2015	10 958 €	- 18 163 €
SARL JSGE	50 %	31/12/2015	876 562 €	77 631 €
SAS NOUN ELECTRIC	4 %	30/06/2015	492 536 €	- 565 337 €
SCI RASCASSE	66.67 %	31/12/2015	11 000 €	- 8 993 €
SARL IBOX GESTION LOCATION	100 %	30/09/2016	306 213 €	2 580 €



ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Je vous informe que notre société n'a aucune activité en matière de recherche et de développement.

Conformément à l'article L 233-13 du Code de Commerce, il vous est précisé ci-après les participations excédant le vingtième, le dixième, le cinquième, le tiers ou la moitié du capital social :

- 5 % Néant
- 10 % Néant
- 20 % Néant
- 33 % Monsieur **BESSUDO Albert**
Monsieur **BESSUDO Guillaume**
Monsieur **BESSUDO Thibaut**
- 50 % Néant

Montant des amortissements excédentaires prévus aux articles 39-4 du CGI : 7 154 €.

Après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées par l'article L 227-10 du Code de Commerce, il vous sera demandé de bien vouloir constater et approuver la nouvelle convention conclue au cours de l'exercice, savoir :

- Convention d'assistance administrative et stratégique avec la SARL IBOX GESTION LOCATION, signée le 1^{er} février 2016, aux termes de laquelle la SAS ALTI FRANGUI perçoit des honoraires mensuels fixés à 100 € HT. A ce titre, la société a perçu 800 € au titre de l'exercice écoulé.

Il vous sera également demandé de bien vouloir constater la poursuite des conventions anciennes antérieurement approuvées, notamment :

- Convention d'avance en compte courant d'associé de 6 670 € signée le 1^{er} Octobre 2011
Personne concernée : Thibaut BESSUDO
Le compte courant de Monsieur Thibaut BESSUDO présente, au 30.09.2016, un solde de **63 051 €** et le poste des intérêts courus ressort à 1 204 € au bilan du 30 septembre 2016.
- Convention d'avance en compte courant d'associé de 1 000 000 € signée le 23 Août 2012
Personne concernée : M Albert W BESSUDO
Le compte courant de Monsieur A.W. BESSUDO présente, au 30.09.2016, un solde de **1 084 468 €** et le poste des intérêts courus ressort à 29 506 € au bilan du 30 septembre 2016.
- Convention d'avance en compte courant d'associé de 550 000 € signée le 1^{er} Octobre 2011
Personne concernée : Guillaume BESSUDO
Le compte courant de Monsieur G. BESSUDO s'élève au 30.09.2016 à **157 423 €** et le poste des intérêts courus ressort à 3 545 € au bilan du 30 septembre 2016.



Par ailleurs, je vous rappelle que l'ensemble de notre personnel, au dernier jour de l'exercice, ne détient aucun pourcentage du capital social de notre société.

En conséquence, en application des dispositions de l'article L.225-129-6 alinéa 2 du Code de Commerce et conformément aux conditions prévues aux articles L 3332-18 à L 3332-24 du Code du Travail, je vous demanderai de vous prononcer sur le principe d'une augmentation de capital selon les modalités suivantes :

- montant : CINQ MILLE QUATRE CENT VINGT QUATRE EUROS (5 424 €)
- nombre d'actions à émettre : CENT TRENTE SIX (136)
- nombre d'actions pouvant être souscrites par les salariés : CENT TRENTE SIX (136)
- prix de souscription : QUARANTE EUROS (40 €)
- délai de souscription : UN (1) mois

Etant précisé qu'il ne me paraît pas opportun d'adopter un tel projet.

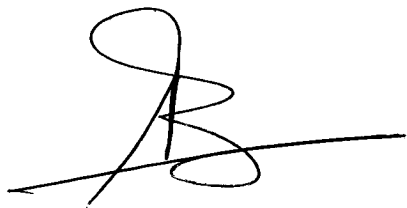
Enfin, afin de répondre aux obligations légales, vous trouverez ci-après le tableau relatif aux délais de paiement de nos fournisseurs sur l'exercice 2015/2016.

EXERCICE	FACTURES A – 30 JOURS	FACTURES A 30 JOURS	FACTURES A 45 JOURS	FACTURES A 60 JOURS	AUTRES DELAIS
2015-2016	5 698,03 €				

Les résolutions que nous vous soumettons correspondent à nos propositions

Le Commissaire aux Comptes relate par ailleurs dans son rapport général et dans son rapport spécial l'accomplissement de la mission qui lui est dévolue par la loi.

Le Président
Monsieur Albert BESSUDO



2050 - Bilan Actif

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2016

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS ALTI FRANGUI</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>		
Adresse de l'entreprise <u>1640 RD 98 Ch.de la Baratonne 83130 LA GARDE</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>		
Numéro SIRET* <u>3 3 8 1 5 6 9 4 6 0 0 0 5 9</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N clos le, <u>30/09/2016</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	
			Net 3	
Capital souscrit non appelé (I) AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC	
		Frais de développement * CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	6 924
		Fonds commercial (1) AH	AI	
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO	
		Constructions AP	AQ	3 448
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	10 261
		Immobilisations en cours AV	AW	
		Avances et acomptes AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CI	
		Autres participations CU	CV	119 700
		Créances rattachées à des participations BB	BC	
		Autres titres immobilisés BD	BE	762
		Prêts BE	BG	195 619
		Autres immobilisations financières* BH	BI	1 151
TOTAL (II) BJ		BK	141 096	
ACTIF CIRCULANT	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	
		Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	66 509
		Autres créances (3) BZ	CA	1 134 422
		Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	CE	111 692
	DIVERS	Disponibilités CF	CG	3 153 428
		Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	2 014
		TOTAL (III) CJ	CK	1 246 114
		Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW	
Primes de remboursement des obligations (V) CM				
Ecart de conversion actif* (VI) CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	1A		1 387 211	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		
Clause de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an		
Immobilsations :		Créances :		

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

2051 - Bilan Passif avant répartition

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2016

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS ALTI FRANGUI</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : <u>54 240</u>)	DA	54 240
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	4 444 304
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u>)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	5 424
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>BI</u>)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u>)	DG	8 456 205
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(294 206)
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	5 762
		TOTAL (I)	DL
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	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	3 256 261
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u>)	DV	1 451 847
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	24 741
	Dettes fiscales et sociales	DY	62 678
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	1
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	4 795 529
	Ecarts de conversion passif*	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	17 467 258
RENNVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C	
		1D	
		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	2 199 201
(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

2052 - Compte de résultat de l'exercice en liste

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2016

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

Désignation de l'entreprise : SAS ALTI FRANGUI						Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	125 379	FH		FI	125 379	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	125 379	FK		FL	125 379	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	9 517	
	Autres produits (1) (11)					FQ	2	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	134 899
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	153 836	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	8 943	
	Salaires et traitements*					FY	182 481	
	Charges sociales (10)					FZ	105 870	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	5 002
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)						GE	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	456 133
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(321 233)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH	188 145	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI	119 650	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	207 945	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	34 686	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	76 812	
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	333 685	
Total des produits financiers (V)						GP	653 129	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	399 032	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	114 560	
	Différences négatives de change					GS	1 147	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	139 725	
Total des charges financières (VI)						GU	654 466	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(1 336)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(254 075)	

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

2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite)

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2016

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

Désignation de l'entreprise SAS ALTI FRANGUI		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	7 300	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	7 300	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	51 055	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	8 738	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	2 756	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	62 550	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(55 250)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(15 120)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	983 475	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 277 681	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(294 206)	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de location immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(9) Dont transferts de charges	AI	9 517	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
	(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
	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		51 055	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		8 738		
Amortissements dérogatoires		2 756		
Produits des cessions d'éléments d'actif			7 300	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

Charges et produits antérieurs

SAS ALTI FRANGUI

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS

Cocher la case si vous souhaitez remplir le renvoi 8 avec les données saisies ci-dessous

☒

Cocher la case si vous souhaitez l'affectation des charges et produits antérieurs par nature

☐

Si la case est cochée, le montant de la colonne "A" sera ajouté à la rubrique de la liasse fiscale.

Si la case n'est pas cochée, les montants sont déjà intégrés dans la rubrique de la liasse fiscale.

Désignation	672 - 772 A	Montants débiteurs B	Montants créditeurs C	Total A + B - C
CHARGES				
Achats de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Sous-traitance				
Crédit-bail mobilier				
Crédit-bail immobilier				
Location, charges locatives				
Personnel extérieur				
Autres achats et charges externes				
Impôts et taxes				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Autres charges d'exploitation				
TOTAL				
Intérêts et charges assimilés				
Impôts sur les bénéfices				
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue { biens				
services				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Transferts de charges				
Autres produits d'exploitation				
TOTAL				
Produits financiers				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				

Les colonnes B et C ne sont à servir que pour les charges et produits non comptabilisés en 672 et 772

Charges et produits exceptionnels

SAS ALTI FRANGUI

OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES

Cocher la case si vous souhaitez remplir le renvoi 7 avec les données saisies ci-dessous

☒

Désignation	Montants
DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Pénalités sur marchés	
Pénalités, amendes fiscales et pénales	
Dons, libéralités	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	
Subventions accordées	
Rappel d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	51 055
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	8 738
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	
Amortissements dérogatoires	2 756
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
TOTAL	62 550
DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Dédits et pénalités perçus sur achats et sur ventes	
Libéralités perçues	
Rentrées sur créances amorties	
Subventions d'équilibre	
Dégrèvement d'impôts autres qu'impôts sur les bénéfices	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	
Produits des cessions d'éléments d'actif	7 300
Subventions d'investissement virées au résultat	
Autres produits	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
Transfert de charges	
TOTAL	7 300

Désignation de la société : SAS ALTI FRANGUI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016, dont le total est de 17 467 259 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 294 206 Euro.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2016 ont été établis conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.*

et en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 10 à 50 ans*
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 8 à 10 ans*
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans*
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans*
- * Mobilier : 5 à 10 ans*

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Les frais de constitution, de transformation et de premier établissement ont été comptabilisés en charges de l'exercice.

Titres de participations, titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 6 103 Euro (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 4 549 Euro) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 456		3 531	6 924
Immobilisations incorporelles	10 456		3 531	6 924
– Terrains				
– Constructions sur sol propre	52 000			52 000
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers	22 299		19 099	3 200
– Matériel de transport	67		67	
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	24 247	916	12 798	12 365
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	98 613	916	31 964	67 565
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	402 498	222 849		625 347
– Autres titres immobilisés	7 562		6 800	762
– Prêts et autres immobilisations financières	226 287		29 516	196 771
Immobilisations financières	636 348	222 849	36 316	822 880
ACTIF IMMOBILISE	745 417	223 765	71 812	897 370

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		916	222 849	223 765
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		916	222 849	223 765
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	3 531	31 964	36 316	71 812
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	3 531	31 964	36 316	71 812

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Début	Augmentations	Diminutions	Fin
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations	10 456		3 531	6 924
Total Immobilisations incorporelles	10 456		3 531	6 924
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	2 149	1 300		3 449
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements				
Installations techniques matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements, aménagements d	16 220	2 026	17 187	1 060
Matériel de transport	41		41	
Matériel de bureau, informatique et mobilier	20 323	1 676	12 798	9 201
Emballages récupérables et divers				
Total Immobilisations corporelles	38 733	5 002	30 026	13 710
TOTAL GENERAL	49 189	5 002	33 557	20 634

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 13 049 050 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	195 619		195 619
Autres	1 151		1 151
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	66 510	66 510	
Autres	12 783 755	12 783 755	
Charges constatées d'avance	2 014	2 014	
Total	13 049 050	12 852 279	196 771
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	29 516		

Produits à recevoir

	Montant
Etat – produits à recevoir	4 549
Divers produits à recevoir	124 800
Banque – intérêts courus à recevoir	18 181
Total	147 530

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	154 462		34 000	120 462
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	889 895	399 033	42 813	1 246 115
Total	1 044 357	399 033	76 813	1 366 577
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières		399 033	76 813	
Exceptionnelles				

Les créances font l'objet d'une dépréciation par le biais d'une provision à hauteur de 1 134 422 Euro.

Les valeurs mobilières font l'objet d'une dépréciation par le biais d'une provision à hauteur de 111 693 Euro.

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 54 240,00 Euro décomposé en 1 356 titres d'une valeur nominale de 40,00 Euro.

Notes sur le bilan

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	3 006	2 756		5 762
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	3 006	2 756		5 762
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		2 756		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 795 530 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts et dettes diverses	4 596 582	2 000 254	1 748 214	848 114
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts	3 256 261	661 057	1 748 214	846 990
Découverts et concours bancaires				
Emprunts et dettes financières divers (**)	1 340 320	1 339 197		1 124
Dettes Fournisseurs & comptes rattachés	24 741	24 741		
Dettes fiscales et sociales	62 679	62 679		
Dettes immobilisations & cptes rattachés				
Autres dettes	111 528	111 528		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4 795 530	2 199 202	1 748 214	848 114
Emprunts souscrits en cours d'exercice	234 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice	622 787			
(**) Dont envers les associés	1 339 197			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fourniss fact a recevoir	19 043
Int.courus s/emp.aup.etablt.crédit	12 903
Associé – intérêts courus – ab	29 506
Associé – intérêts courus – gb	3 545
Associé – intérêts courus – tb	1 204
Dettes provis. pr congés à payer	7 729
Personnel – autres charges à payer	1 495
Org sociaux charg a pay	1 904
Charges soc.13eme mois	683
Charges sociales sur cp	3 533
Etat charges a payer	5 661
Total	87 206

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges const d avance	2 014		
Total	2 014		

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Caution solidaire au profit du C.Agricole – Emprunt souscrit par filiale SCI Patrimoine Agricole (1.5 M€)	1 317 661
Caution solidaire au profit de CIC Est – Pret souscrit par filiale Sarl Jsge (50 400 €)	38 200
Caution solidaire au profit de C.Agricole – Pret souscrit par filiale Ibox Gest.Loc (100 000 €)	99 644
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Nantissement contrats capitalisation natixis au profit BPCA– Garantie ligne credit filiale Stone Riviera (2 M	2 000 000
Nantissement Comptes titres Banque privée 1818– Garantie emprunt souscrit– Sarl Jsge – C.Epargne (550 K€	275 000
Gage de monnaie et Instruments financiers –Placements MMS– au profit de MMS – Emprunt MMS (2.4M€)	1 239 536
Gage de monnaie et Instruments financiers – Placements MMS– au profit de MMS – Emprunt MMS (2 M€)	1 925 652
Nantissement 100 % parts sociales Ibox Gest.Loc au profit du C.Agricole– Emprunt 234 K€	229 108
Total	7 124 801
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en Euro
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Sarl jsge – Nantissement fonds de commerce au profit Alti Frangui	350 000
Sarl jsge – Abandon de cc groupe avec clause de retour à meilleure fortune	79 000
Autres engagements reçus	429 000
Total	429 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE d'un montant de 6 103 Euro, comptabilisé au compte 64900000 conformément aux recommandations de l'ANC, a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 4 350 Euro

Opérations faites en commun

Nature	Bénéfice	Perte
<i>Quote part résultat s/opér.comm.</i>	188 145	
Quote-part des Bénéfices réalisés en commun	188 145	
<i>Quote part de résultat s/opér.comm.</i>		119 650
Quote-part des Pertes réalisées en commun		119 650

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel

	30/09/2016	30/09/2015
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 300	15 700
Total des produits exceptionnels	7 300	15 700
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	51 056	106 817
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	8 739	16 157
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	2 756	514
Total des charges exceptionnelles	62 551	123 489
Résultat exceptionnel	-55 251	-107 789

Filiales et Participations

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

INFORMATIONS FINANCIERES	CAPITAL	CAPITAUX PROPRES SANS DERNIER RESULTAT (*)	% DU CAPITAL DETENU	VALEUR COMPT TITRES DETENUS BRUTE	PRETS & AVANCES CONSENTIS	MT CAUTIONS & AVALS DONNES	CA HT DERN. EX. ECOULE	RESULTAT DERN. EX. CLOS	Q.P. RESULTAT AU COURS EX.	DIVIDENDES ENCAISSES AU COURS EX.
SARL STONE RIVIERA C2J (4)	16 000	58 005	100,00	60 183	2 496 119	2 000 000	1 150 067	47 253		
SARL BLEU AZUR (4)	200 000	-805 744	99,00	100 002	0	1 131 435	0	-315 678		
SARL LA SUITE (2)	10 000	297 941	50,00	5 000	149 313		714 426	34 970		
SCI JONZONDIEU (1)	2 000	2 000	50,00	1 000	26 533		0	-9 811	-4 905	
SCI ELIANE (1)	1 000	1 000	50,00	500	0	0	0	61	31	
SARL DOMAINE DE LA BARATONNE (4)	10 000	-921 311	100,00	10 000	1 527 752		313 662	-565 711		
SAS BM FINANCES (1)	50 000	148 808	50,00	25 000	0	0	0	-13 926		
SCI PATRIMOINE AGRICOLE (1)	1 000	1 000	97,00	970	4 614 899	1 317 661	132 000	-106 052	-102 870	
SARL BARATONNE (4)	10 000	29 871	97,00	9 700	8 410		136 097	24 509		
SCI PORT LA GALERE (1)	1 524	-30 158	100,00	51 431	1 446 299		75 347	76 402	76 402	
SCI IMPERIALES SANGUINAIRES (1)	2 000	2 000	50,00	1 000	432 977		0	223 426	111 713	
SCI PATRIMOINE G (1)	1 000	1 000	10,00	100	158 533		30 775	-40 630	-4 063	
SCI PATRIMOINE T (1)	1 000	1 000	10,00	100	164		10 958	-18 163	-1 816	
SARL J.S.G.E (1)	102 000	36 094	50,00	34 001	196 297	38 200	876 562	77 631		
SAS NOUN ELECTRIC (3)	400 000	401 847	4,00	100 000	0		492 536	-565 337		
SCI RASCASSE (1)	1 200	1 200	66,67	800	24 005		11 000	-8 993	-5 995	
SARL IBOX GESTION LOCATION (5)	10 000	-5 723	100,00	207 219	20 000	99 644	306 213	2 580		

-(*) y compris le capital social

(1) Exercice clos au 31/12/2015

(2) Exercice clos le 31/01/2016

(3) Exercice clos le 30/06/2015

(4) Exercice clos au 30/09/2016

(5) Exercice clos au 30/09/2016 - Exercice de 9 mois

AGALEX

AUDIT . GESTION . ANALYSE . EXPERTISE

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de Marseille

Société de Commissariat aux Comptes, membre de la Compagnie Régionale d'Aix en Provence



SAS ALTI FRANGUI
DOMAINE DE LA BARATONNE
1640 RD 98
Chemin de la Baratonne
83130 LA GARDE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016



SAS ALTI FRANGUI
DOMAINE DE LA BARATONNE
1640 RD 98
Chemin de la Baratonne
83130 LA GARDE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016, sur :

- Le contrôle des comptes annuels de la société, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- La justification de nos appréciations ;
- Les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

lw

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation des titres de participation.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

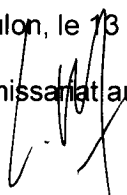
III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, 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 actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Toulon, le 13 mars 2017

Pour la SA de Commissariat aux Comptes AGALEX


Laurent WALTER
Commissaire aux Comptes

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/16	Net au 30/09/15
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles	6 924	6 924		
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	6 924	6 924		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	67 565	13 710	53 855	59 880
Terrains				
Constructions	52 000	3 449	48 551	49 851
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	15 565	10 261	5 304	10 029
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières	822 880	120 462	702 418	481 885
Participations et créances rattachées	625 347	119 700	505 647	248 798
Autres titres immobilisés	762	762		6 800
Prêts	195 619		195 619	225 136
Autres immobilisations financières	1 151		1 151	1 151
ACTIF IMMOBILISE	897 370	141 096	756 273	541 766
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances	12 850 265	1 134 422	11 715 843	10 696 881
Clients et comptes rattachés	66 510		66 510	27 331
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	20 979		20 979	25 719
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	7 706		7 706	5 364
Autres créances	12 755 070	1 134 422	11 620 648	10 638 467
Divers	5 106 836	111 693	4 995 143	7 240 164
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement	1 951 393	111 693	1 839 700	4 647 932
Disponibilités	3 153 428		3 153 428	2 589 781
Charges constatées d'avance	2 014		2 014	2 451
ACTIF CIRCULANT	17 957 100	1 246 115	16 710 985	17 937 045
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	18 854 470	1 387 211	17 467 259	18 478 811

Bilan

	Net au 30/09/16	Net au 30/09/15
PASSIF		
Capital social ou individuel	54 240	54 240
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	4 444 304	4 444 304
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	5 424	5 424
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	8 456 205	8 242 211
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-294 206	213 994
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	5 762	3 006
CAPITAUX PROPRES	12 671 729	12 963 179
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	3 256 261	3 647 633
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses	1 124	1 124
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	1 450 724	1 781 008
EMPRUNTS ET DETTES DIVERSES	4 708 109	5 429 765
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 741	25 639
Personnel	9 256	12 467
Organismes sociaux	36 732	34 605
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	11 029	4 829
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	5 661	8 325
Dettes fiscales et sociales	62 679	60 226
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1	1
Produits constatés d'avance		
DETTES	4 795 530	5 515 631
Ecart de conversion – Passif		
TOTAL PASSIF	17 467 259	18 478 811

Compte de Résultat

	du 01/10/15 au 30/09/16 12 mois	du 01/10/14 au 30/09/15 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue	125 379	74 498	50 881	68,30
Production stockée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits	9 520	8 734	786	9,00
Total des produits	134 900	83 232	51 668	62,08
CONSOMMATION M/SES & MA				
Achats de marchandises				
Variation de stock (m/ses)				
Achats de m.p & aut.approv.				
Variation de stock (m.p.)				
Total des consommations				
MARGE SUR M/SES & MAT	134 900	83 232	51 668	62,08
CHARGES				
Autres achats & charges externes	153 836	181 649	-27 813	-15,31
Impôts, taxes et vers. assim.	8 943	11 838	-2 894	-24,45
Salaires et Traitements	182 481	179 944	2 538	1,41
Charges sociales	105 871	99 643	6 227	6,25
Amortissements et provisions	5 002	7 116	-2 114	-29,70
Autres charges		1	-1	-77,33
Total des charges	456 134	480 189	-24 056	-5,01
RESULTAT D'EXPLOITATION	-321 234	-396 957	75 723	-19,08
Produits financiers	653 130	847 276	-194 146	-22,91
Charges financières	654 467	463 946	190 521	41,07
RESULTAT FINANCIER	-1 337	383 330	-384 667	-100,35
Opérations en commun	68 495	331 751	-263 256	-79,35
RESULTAT COURANT	-254 076	318 124	-572 200	-179,87
Produits exceptionnels	7 300	15 700	-8 400	-53,50
Charges exceptionnelles	62 551	123 489	-60 938	-49,35
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-55 251	-107 789	52 538	-48,74
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	-15 120	-3 659	-11 461	313,23
RESULTAT DE L'EXERCICE	-294 206	213 994	-508 201	-237,48

Désignation de la société : SAS ALTI FRANGUI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016, dont le total est de 17 467 259 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 294 206 Euro.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2016 ont été établis conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.*

et en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 10 à 50 ans*
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 8 à 10 ans*
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans*
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans*
- * Mobilier : 5 à 10 ans*

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur. L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Les frais de constitution, de transformation et de premier établissement ont été comptabilisés en charges de l'exercice.

Titres de participations, titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 6 103 Euro (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 4 549 Euro) a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 456		3 531	6 924
Immobilisations incorporelles	10 456		3 531	6 924
– Terrains				
– Constructions sur sol propre	52 000			52 000
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers	22 299		19 099	3 200
– Matériel de transport	67		67	
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	24 247	916	12 798	12 365
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	98 613	916	31 964	67 565
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	402 498	222 849		625 347
– Autres titres immobilisés	7 562		6 800	762
– Prêts et autres immobilisations financières	226 287		29 516	196 771
Immobilisations financières	636 348	222 849	36 316	822 880
ACTIF IMMOBILISE	745 417	223 765	71 812	897 370

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		916	222 849	223 765
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		916	222 849	223 765
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	3 531	31 964	36 316	71 812
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	3 531	31 964	36 316	71 812

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Début	Augmentations	Diminutions	Fin
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations	10 456		3 531	6 924
Total Immobilisations incorporelles	10 456		3 531	6 924
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	2 149	1 300		3 449
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements				
Installations techniques matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements, aménagements d	16 220	2 026	17 187	1 060
Matériel de transport	41		41	
Matériel de bureau, informatique et mobilier	20 323	1 676	12 798	9 201
Emballages récupérables et divers				
Total Immobilisations corporelles	38 733	5 002	30 026	13 710
TOTAL GENERAL	49 189	5 002	33 557	20 634

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 13 049 050 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	195 619		195 619
Autres	1 151		1 151
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	66 510	66 510	
Autres	12 783 755	12 783 755	
Charges constatées d'avance	2 014	2 014	
Total	13 049 050	12 852 279	196 771
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	29 516		

Produits à recevoir

	Montant
Etat – produits à recevoir	4 549
Divers produits à recevoir	124 800
Banque – intérêts courus à recevoir	18 181
Total	147 530

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	154 462		34 000	120 462
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	889 895	399 033	42 813	1 246 115
Total	1 044 357	399 033	76 813	1 366 577
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières		399 033	76 813	
Exceptionnelles				

Les créances font l'objet d'une dépréciation par le biais d'une provision à hauteur de 1 134 422 Euro.

Les valeurs mobilières font l'objet d'une dépréciation par le biais d'une provision à hauteur de 111 693 Euro.

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 54 240,00 Euro décomposé en 1 356 titres d'une valeur nominale de 40,00 Euro.

Notes sur le bilan

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	3 006	2 756		5 762
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	3 006	2 756		5 762
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		2 756		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 795 530 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts et dettes diverses	4 596 582	2 000 254	1 748 214	848 114
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts	3 256 261	661 057	1 748 214	846 990
Découverts et concours bancaires				
Emprunts et dettes financières divers (**)	1 340 320	1 339 197		1 124
Dettes Fournisseurs & comptes rattachés	24 741	24 741		
Dettes fiscales et sociales	62 679	62 679		
Dettes immobilisations & cptes rattachés				
Autres dettes	111 528	111 528		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4 795 530	2 199 202	1 748 214	848 114
Emprunts souscrits en cours d'exercice	234 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice	622 787			
(**) Dont envers les associés	1 339 197			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fourniss fact a recevoir	19 043
Int.courus s/emp.aup.etabl.t.crédit	12 903
Associé – intérêts courus – ab	29 506
Associé – intérêts courus – gb	3 545
Associé – intérêts courus – tb	1 204
Dettes provis. pr congés à payer	7 729
Personnel – autres charges à payer	1 495
Org sociaux charg a pay	1 904
Charges soc. 13eme mois	683
Charges sociales sur cp	3 533
Etat charges a payer	5 661
Total	87 206

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges const d avance	2 014		
Total	2 014		

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Caution solidaire au profit du C.Agricole – Emprunt souscrit par filiale SCI Patrimoine Agricole (1.5 M€)	1 317 661
Caution solidaire au profit de CIC Est – Pret souscrit par filiale Sarl Jsge (50 400 €)	38 200
Caution solidaire au profit de C.Agricole – Pret souscrit par filiale Ibox Gest.Loc (100 000 €)	99 644
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit–bail mobilier	
Engagements de crédit–bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Nantissement contrats capitalisation natixis au profit BPCA– Garantie ligne credit filiale Stone Riviera (2 M	2 000 000
Nantissement Comptes titres Banque privée 1818– Garantie emprunt souscrit– Sarl Jsge – C.Epargne (550 K€	275 000
Gage de monnaie et Instruments financiers –Placements MMS– au profit de MMS – Emprunt MMS (2.4M€)	1 239 536
Gage de monnaie et Instruments financiers – Placements MMS– au profit de MMS – Emprunt MMS (2 M€)	1 925 652
Nantissement 100 % parts sociales Ibox Gest.Loc au profit du C.Agricole– Emprunt 234 K€	229 108
Total	7 124 801
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en Euro
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Sarl jsge – Nantissement fonds de commerce au profit Alti Frangui	350 000
Sarl jsge – Abandon de cc groupe avec clause de retour à meilleure fortune	79 000
Autres engagements reçus	429 000
Total	429 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE d'un montant de 6 103 Euro, comptabilisé au compte 64900000 conformément aux recommandations de l'ANC, a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 4 350 Euro

Opérations faites en commun

Nature	Bénéfice	Perte
<i>Quote part résultat s/opér.comm.</i>	188 145	
Quote-part des Bénéfices réalisés en commun	188 145	
<i>Quote part de résultat s/opér.comm.</i>		119 650
Quote-part des Pertes réalisées en commun		119 650

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel

	30/09/2016	30/09/2015
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 300	15 700
Total des produits exceptionnels	7 300	15 700
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	51 056	106 817
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	8 739	16 157
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	2 756	514
Total des charges exceptionnelles	62 551	123 489
Résultat exceptionnel	-55 251	-107 789

Notes sur le compte de résultat

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	51 056	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	8 739	
Amortissements dérogatoires	2 756	
Produits des cessions d'éléments d'actif		7 300

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2012, la société SAS ALTI FRANGUI est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS ALTI FRANGUI. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Le groupe fiscalement intégré comprend 4 sociétés filiales détenues à plus de 95% :

- Sarl Stone riviera
- Sarl Baratonne
- Sarl Domaine de la Baratonne
- Sarl Bleu Azur

La société Alti Frangui est désormais seule redevable légal de l'impôt sur les bénéfices pour les structures composant le groupe fiscal.

Le résultat fiscal groupe de l'exercice 2015/2016 est déficitaire ; aucune charge d'impôt sur les sociétés n'est comptabilisée dans les comptes clos au 30/09/2016.

Un produit d'impôt sur les bénéfices, relatif aux filiales bénéficiaires fiscalement, est comptabilisé pour un total de 15 120 €.

Filiales et Participations

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

INFORMATIONS FINANCIERES	CAPITAL	CAPITAUX PROPRES SANS DERNIER RESULTAT (1)	% DU CAPITAL DETENU	VALEUR COMPT TITRES DETENUS BRUTE	PRETS & AVANCES CONSENTIS	MT CAUTIONS & AVALS DONNES	CA HT DERN. EX. ECOULE	RESULTAT DERN. EX. CLOS	Q.P RESULTAT AU COURS EX.	DIVIDENDES ENCAISSES AU COURS EX.
SARL STONE RIVIERA C2J (4)	16 000	58 005	100,00	60 183	2 496 119	2 000 000	1 150 067	47 253		
SARL BLEU AZUR (4)	200 000	-805 744	99,00	100 002	0	1 131 435	0	-315 678		
SARL LA SUITE (2)	10 000	297 941	50,00	5 000	149 313		714 426	34 970		
SCI JONZONDIEU (1)	2 000	2 000	50,00	1 000	26 533		0	-9 811	-4 905	
SCI ELIANE (1)	1 000	1 000	50,00	500	0	0	0	61	31	
SARL DOMAINE DE LA BARATONNE (4)	10 000	-921 311	100,00	10 000	0	1 527 752	313 662	-565 711		
SAS BM FINANCES (1)	50 000	148 808	50,00	25 000	0	0	0	-13 926		
SCI PATRIMOINE AGRICOLE (1)	1 000	1 000	97,00	970	4 614 899	1 317 661	132 000	-106 052	-102 870	
SARL BARATONNE (4)	10 000	29 871	97,00	9 700	0	8 410	136 097	24 509		
SCI PORT LA GALERE (1)	1 524	-30 158	100,00	51 431	1 446 299		75 347	76 402	76 402	
SCI IMPERIALES SANGUINAIRES (1)	2 000	2 000	50,00	1 000	432 977		0	223 426	111 713	
SCI PATRIMOINE G (1)	1 000	1 000	10,00	100	158 533		30 775	-40 630	-4 063	
SCI PATRIMOINE T (1)	1 000	1 000	10,00	100	164		10 958	-18 163	-1 816	
SARL J.S.G.E (1)	102 000	36 094	50,00	34 001	196 297	38 200	876 562	77 631		
SAS NOUN ELECTRIC (3)	400 000	401 847	4,00	100 000	100 000	0	492 536	-565 337		
SCI RASCASSE (1)	1 200	1 200	66,67	800	24 005		11 000	-8 993	-5 995	
SARL IBOX GESTION LOCATION (5)	10 000	-5 723	100,00	207 219	207 219	20 000	99 644	306 213	2 580	

(1) Exercice clos au 31/12/2015

(2) Exercice clos le 31/01/2016

(3) Exercice clos le 30/06/2015

(4) Exercice clos au 30/09/2016

(5) Exercice clos au 30/09/2016 - Exercice de 9 mois