

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 16/04/2018 sous le numéro de dépôt 2016

8305 3246

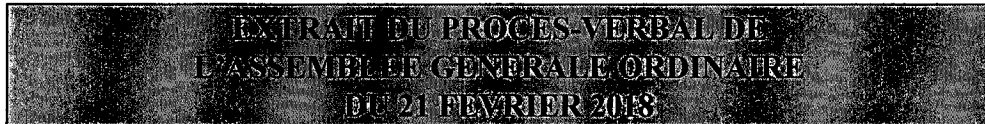
2016

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 le **bénéfice** de l'exercice clos le **30 septembre 2017** s'élevant à **3 566 €** comme suit :

- au crédit du compte « Autres Réserves »	3 566 €

SOIT L'INTEGRALITE DU RESULTAT A AFFECTER	3 566 €
	=====

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

CERTIFIE CONFORME
LE PRESIDENT

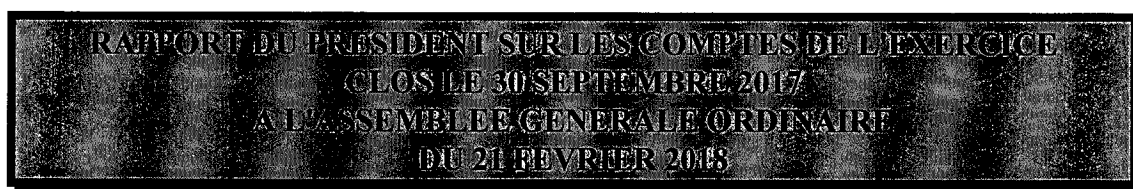
A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'A' or 'E' shape with a long horizontal stroke extending to the right.

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)



Messieurs,

Je vous ai réunis en Assemblée Générale Ordinaire 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 2017**.

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 SOCIÉTÉ ET ACTIVITÉ AU COURS DE L'EXERCICE **ÉCOULÉ - 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 **295 921 €** contre **125 379 €** lors de l'exercice précédent, **soit une hausse de 136.02 %**

Ledit chiffre d'affaires de 295 921 € correspond :

- A hauteur de 295 921 € aux prestations de services facturées aux sociétés, **STONE RIVIERA, LA SUITE, JSGE, BARATONNE, DOMAINE BARATONNE ET IBOX GESTION LOCATION.**
- A hauteur de **186 470 €** à des prestations de services (redevance)
- A hauteur de **100 464 €** à des frais administratifs
- A hauteur de **2 193 €** à des remboursements de charges FONCIA AD
- A hauteur de **6 794 €** à des loyers perçus de FONCIA AD

A stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large 'J' and a smaller 'B'.

Handwritten initials 'TB' in black ink.

Les charges d'exploitation quant à elles se sont élevées à **443 773 €** comprenant :

- Autres achats et charges externes	133 376 €
- Impôts et taxes	9 240 €
- Salaires et traitements	194 458 €
- Charges sociales	102 799 €
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	3 898 €

Le résultat d'exploitation ressort à **(137 666 €)**.

Après résultat financier positif de 109 689 € composé pour 1 303 926 € de charges financières et pour 1 413 616 € de produits financiers, le résultat courant avant impôts s'élève à **(68 601 €)**.

Après résultat exceptionnel de **(3 011 €)** et un impôt sur les bénéfices de (75 179 €) représentant un produit d'impôt sur les bénéfices relatif aux filiales bénéficiaires fiscalement, le compte de résultat de l'exercice se solde par **un bénéfice de 3 566 €**.

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 **le bénéfice** de l'exercice clos le **30 septembre 2017** qui s'élève à **3 566 €** comme suit :

- au crédit du compte « Autres Réserves » **3 566 €**

SOIT L'INTEGRALITE DU RESULTAT A AFFECTER 3 566 €

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
30/09/2016	-
30/09/2015	-
30/09/2014	94 488.18 €



EVENEMENTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Nous avons pris une participation dans la SCI AGT (20 % des parts).

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 %	30/09/2017	4 494 249 €	180 790 €
SARL BLEU AZUR	99 %	30/09/2017	-	1 127 046 €
SARL LA SUITE	50 %	31/01/2017	793 984 €	39 730 €
SCI JONZONDIEU	50 %	31/12/2016	29 853 €	18 646 €
SCI ELIANE	50 %	31/12/2016	-	-97 €
SARL DOMAINE DE LA BARATONNE	100 %	30/09/2017	354 817 €	- 172 225 €
SARL BM FINANCES	50 %	31/12/2016	-	-16 397 €
SCI PATRIMOINE AGRICOLE	97 %	31/12/2016	132 000 €	- 84 756 €
SARL BARATONNE	97 %	30/09/2017	197 839 €	9 933 €
SCI PORT LA GALERE	100 %	31/12/2016	95 675 €	26 300 €
SCI IMPERIALES SANGUINAIRES	50 %	31/12/2016	-	-1 384 €
PARTICIPATIONS				
SCI PATRIMOINE G	10 %	31/12/2016	30 631 €	- 17 643 €
SCI PATRIMOINE T	10 %	31/12/2016	14 422 €	- 4 195 €
SARL JSGE	50 %	31/12/2016	856 868 €	50 643 €
SAS NOUN ELECTRIC	4 %	30/06/2016	492 536 €	- 565 337 €
SCI RASCASSE	66.67 %	31/12/2016	24 000 €	14 909 €
SARL IBOX GESTION LOCATION	100 %	30/09/2017	751 575 €	66 950 €
SCI AGT	20 %	31/12/2016	36 182 €	-5 246 €

En outre, aux termes de notre Assemblée Générale Mixte du 20 mars 2017, nous avons décidé de nommer en qualité de commissaire aux comptes titulaire :

La SAS MC AUDIT en remplacement de la société AUDIT GESTION ANALYSE EXPERTISE dont le mandat n'a pas été renouvelé et ce, pour une durée de six exercices soit jusqu'à l'assemblée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2022,

et de renouveler le mandat du commissaire aux compte suppléant de la société, savoir Monsieur François PRUVOT et ce, pour une durée de six exercices soit jusqu'à l'assemblée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2022.



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 : 6 959 €.

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 la poursuite des conventions anciennes antérieurement approuvées, notamment :

- 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 1 200 € au titre de l'exercice écoulé.
- 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 30.09.2017, un solde de **63 780 €** et le poste des intérêts courus ressort à 1 101 € au bilan du 30 septembre 2017.
- 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 30.09.2017, un solde de **1 398 819€** et le poste des intérêts courus ressort à 24 126 € au bilan du 30 septembre 2017.
- 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 30.09.2017 à **295 007 €** et le poste des intérêts courus ressort à 3 470 € au bilan du 30 septembre 2017.



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 et que notre assemblée générale mixte du 20 mars 2017 a décidé de ne pas proposer d'augmentation de capital au profit des salariés de notre société.

Enfin, afin de répondre aux obligations légales, vous trouverez ci-dessous le tableau relatif aux délais de paiement de nos fournisseurs sur l'exercice 2016/2017.

Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu
(tableau prévu au I de l'article D. 441-4)

	Article D. 441 I.1° : Factures <i>reçues</i> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						Article D. 441 I.2°: Factures <i>émises</i> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	<i>O jour</i> <i>(indicatif)</i>	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	<i>0 jour</i> <i>(indicatif)</i>	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement												
Nombre de factures concernées												
Montant total des factures concernées <i>(préciser : HT ou TTC)</i>		1234.31	TTC									
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice <i>(préciser : HT ou TTC)</i>												
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice <i>(préciser : HT ou TTC)</i>												

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 2017

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

Désignation de l'entreprise		SAS ALTI FRANGUI		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise		1640 RD 98 Ch.de la Baratonne 83130 LA GARDE		Durée de l'exercice précédent* 12	
Numéro SIRET*		3 3 8 1 5 6 9 4 6 0 0 0 5 9		Néant ☐ *	
				Exercice N clos le, 30/09/2017	
		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	7 415 2 166
		Fonds commercial (1)	AE	AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AS	4 748 47 251
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AT	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	12 368 4 221
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	110 000 505 847
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	762
		Prêts	BF	BG	166 051 166 051
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	1 168
TOTAL (II)		BJ	BK	862 001 135 294 726 706	
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	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	210 684
		Autres créances (3)	BZ	CA	13 000 11 692 349
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	4 049 539 25 547 4 023 992
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	667 376 667 376	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	1 835	
	TOTAL (III)	CJ	CK	16 634 785 38 547 16 596 238	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	17 496 787 173 841 17 322 945	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	29 567	(3) Part à plus d'un an CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilités :		Stocks :	
				Créances :	

2051 - Bilan Passif avant répartition

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2017

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 : 54 240)	DA	54 240	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	4 444 304	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	5 424	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	8 161 999	
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	3 566	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	8 728	
		TOTAL (I)	DL	12 678 262
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	2 620 944	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	1 893 603	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	37 745	
	Dettes fiscales et sociales	DY	92 387	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	1	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
		TOTAL (IV)	EC	4 644 682
	Ecarts de conversion passif*	(V)	ED	
		TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	17 322 945
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(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	2 082 144	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	25		

* 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 2017

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	FH	FI	295 921	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	FL	295 921	
	Production stockée*			FM		
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation			FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	10 151	
	Autres produits (1) (11)			FQ	34	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	306 107
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	133 376
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	9 240
	Salaires et traitements*				FY	194 458
	Charges sociales (10)				FZ	102 799
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*		GA	3 898	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GB		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		GC		
	Autres charges (12)				GD	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GE	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GF	443 773
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GG	(137 666)
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GH	45 562
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GI	86 186
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GJ	43 154
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GK	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GL	22 042
	Différences positives de change				GM	1 225 913
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GN	214
	Total des produits financiers (V)				GO	122 290
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GP	1 413 616
	Intérêts et charges assimilées (6)				GQ	8 645
	Différences négatives de change				GR	1 224 893
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GS	
	Total des charges financières (VI)				GT	70 387
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GU	1 303 926	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GV	109 689	
				GW	(68 601)	

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

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2017

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	9 700	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	9 700	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	45	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	9 700	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	2 966	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	12 711	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(3 011)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(75 179)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 774 986	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 771 419	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	3 566	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations 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		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	AI	10 151	
	(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	
	Pénalités, amendes fiscales et pénales		45	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		9 700		
Amortissements dérogatoires		2 966		
Produits des cessions d'éléments d'actif			9 700	
(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	45
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	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	9 700
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	
Amortissements dérogatoires	2 966
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
TOTAL	12 711
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	9 700
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	9 700

Désignation de la société : SAS ALTI FRANGUI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2017, dont le total est de 17 322 945 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 3 567 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2017 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 2016.

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 2016-07 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.

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	6 924	2 658		9 582
Immobilisations incorporelles	6 924	2 658		9 582
– 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	3 200			3 200
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 365	1 024		13 389
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	67 565	1 024		68 589
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations	625 347	200	9 700	615 847
– Autres titres immobilisés	762			762
– Prêts et autres immobilisations financières	196 771	17	29 567	167 220
Immobilisations financières	822 880	217	39 267	783 830
ACTIF IMMOBILISE	897 370	3 899	39 267	862 001

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	2 658	1 024	217	3 899
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	2 658	1 024	217	3 899
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			39 267	39 267
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			39 267	39 267

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Début	Augmentations	Diminutions	Fin
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations	6 924	492		7 416
Total Immobilisations incorporelles	6 924	492		7 416
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions sur sol propre	3 449	1 300		4 749
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements				
Installations techniques matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements, aménagements d	1 060	400		1 460
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique et mobilier	9 201	1 707		10 908
Emballages récupérables et divers				
Total Immobilisations corporelles	13 710	3 407		17 117
TOTAL GENERAL	20 634	3 898		24 533

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 12 085 090 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	166 052	29 567	136 485
Autres	1 168		1 168
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	210 685	210 685	
Autres	11 705 350	11 705 350	
Charges constatées d'avance	1 835	1 835	
Total	12 085 090	11 947 437	137 653
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	29 567		

Produits à recevoir

	Montant
Etat – produits à recevoir	4 960
Total	4 960

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	120 462		9 700	110 762
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	1 246 115	8 646	1 216 214	38 547
Total	1 366 577	8 646	1 225 914	149 309
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières		8 646	1 225 914	
Exceptionnelles				

Les créances font l'objet d'une dépréciation par le biais d'une provision à hauteur de 13 000 Euro.

Les valeurs mobilières font l'objet d'une dépréciation par le biais d'une provision à hauteur de 25 547 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	5 762	2 966		8 728
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	5 762	2 966		8 728
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		2 966		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 644 683 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	4 408 393	1 845 855	1 750 247	812 291
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts	2 620 920	58 382	1 750 247	812 291
Découverts et concours bancaires	25	25		
Emprunts et dettes financières divers (**)	1 787 448	1 787 448		
Dettes Fournisseurs & comptes rattachés	37 745	37 745		
Dettes fiscales et sociales	92 388	92 388		
Dettes immobilisations & cptes rattachés				
Autres dettes	106 157	106 157		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4 644 683	2 082 145	1 750 247	812 291
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice	633 157			
(**) Dont envers les associés	1 786 303			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fourniss fact a recevoir	36 511
Int.courus s/emp.aup.etablt.credit	10 719
Associé – intérêts courus – ab	24 126
Associé – intérêts courus – gb	3 470
Associé – intérêts courus – tb	1 101
Dettes provis. pr congés à payer	7 078
Personnel – autres charges à payer	1 495
Org sociaux charg a pay	1 739
Charges soc.13eme mois	745
Charges sociales sur cp	3 528
Etat charges a payer	4 972
Total	95 484

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges const d avance	1 835		
Total	1 835		

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€)	1 184 704
Caution solidaire au profit de CIC Est – Pret souscrit par filiale Sarl Jsge (50 400 €)	28 624
Caution solidaire au profit de C.Agricole – Pret souscrit par filiale Ibox Gest.Loc (100 000 €)	79 028
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Nantissement Comptes Titres HSBC – Garantie ligne credit filiale Stone Riviera (1.8 M€)	1 800 000
Nantissement Comptes titres Banque privée 1818– Garantie emprunt souscrit– Sarl Jsge – C.Epargne (550 K€)	282 503
Gage de monnaie et Instruments financiers –Placements MMS– au profit de MMS – Emprunt MMS (2.4M€)	858 140
Gage de monnaie et Instruments financiers – Placements MMS– au profit de MMS – Emprunt MMS (2 M€)	1 705 578
Nantissement 100 % parts sociales Ibox Gest.Loc au profit du C.Agricole– Emprunt 234 K€	202 672
Total	6 141 249
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 0 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>	45 563	
Quote-part des Bénéfices réalisés en commun	45 563	
<i>Quote part de résultat s/opér.comm.</i>		86 186
Quote-part des Pertes réalisées en commun		86 186

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel

	30/09/2017	30/09/2016
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 700	7 300
Total des produits exceptionnels	9 700	7 300
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	45	51 056
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	9 700	8 739
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	2 966	2 756
Total des charges exceptionnelles	12 711	62 551
Résultat exceptionnel	-3 011	-55 251

Notes sur le compte de résultat

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	45	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	9 700	
Amortissements dérogatoires	2 966	
Produits des cessions d'éléments d'actif		9 700

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, outre la société Alti Frangui, 5 sociétés filiales détenues à plus de 95% :

- Sarl Stone riviera
- Sarl Baratonne
- Sarl Domaine de la Baratonne
- Sarl Bleu Azur
- Sarl Ibox Gestion Location (entrée dans le périmètre le 01/10/2016)

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 2016/2017 est déficitaire ; aucune charge d'impôt sur les sociétés n'est comptabilisée dans les comptes clos au 30/09/2017.

Un produit d'impôt sur les bénéfices, relatif aux filiales bénéficiaires fiscalement, est comptabilisé pour un total de 75 179 €.

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	54 240	54 240	54 240	54 240	54 240
Nombre d'actions ordinaires	1 356	1 356	1 356	1 356	1 356
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	74 654	118 725	74 498	125 379	295 921
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	-87 068	524 745	515 375	20 652	-1 282 015
Impôts sur les bénéfices	-91 609		-3 659	-15 120	-75 179
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	330 077	337 670	213 994	-294 206	3 567
Résultat distribué	60 000		94 488		
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	3,35	386,98	382,77	26,38	-890,00
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	243,42	249,02	157,81	-216,97	2,63
Dividende distribué	44,25		69,68		
Personnel					
Effectif salariés	6	6	6	6	6
Montant de la masse salariale	180 236	181 715	179 944	182 481	194 459
Montant des sommes versées en avantages sociaux	73 761	97 631	99 643	105 871	102 799

Tableau 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	105 258	100,00	60 183	289 486	1 800 000	4 494 249	180 790		
SARL BLEU AZUR (4)	200 000	-1 121 422	100,00	100 002	0		0	1 127 046		
SARL LA SUITE (2)	10 000	332 910	50,00	5 000	149 313		793 984	39 730		
SCI JONZONDIEU (1)	2 000	2 000	50,00	1 000	35 856		29 853	18 646	9 323	
SCI ELIANE (1)	1 000	1 000	50,00	500	0	0	0	-97	-49	
SARL DOMAINE DE LA BARATONNE (4)	10 000	-1 487 022	100,00	10 000	1 537 452		354 817	-172 225		
SAS BM FINANCES (1)	50 000	134 882	50,00	25 000	0	0	0	-16 397		
SCI PATRIMOINE AGRICOLE (1)	1 000	1 000	97,00	970	4 712 685	1 184 704	132 000	-84 756	-82 213	
SARL BARATONNE (4)	10 000	54 381	97,00	9 700	10 163		197 839	9 933		
SCI PORT LA GALERE (1)	1 524	-39 487	100,00	51 431	1 289 857		95 675	26 300	26 300	
SCI IMPERIALES SANGUINAIRES (1)	2 000	2 000	50,00	1 000	432 285		0	-1 384	-692	
SCI PATRIMOINE G (1)	1 000	1 000	10,00	100	183 769		30 631	-17 643	-1 764	
SCI PATRIMOINE T (1)	1 000	1 000	10,00	100	1 745		14 422	-4 195	-420	
SARL J.S.G.E (1)	102 000	113 725	50,00	34 001	178 552	28 624	856 868	50 643		
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	23 944		24 000	14 909	9 940	
SARL IBOX GESTION LOCATION (4)	10 000	-3 144	100,00	207 219	715 000	79 028	751 575	66 950		
SCI AGT (1)	1 000	1 200	20,00	200	2 114 868		36 182	-5 246	-1 049	

- (*) y compris le capital social

(1) Exercice clos au 31/12/2016

(2) Exercice clos le 31/01/2017

(3) Exercice clos le 30/06/2015

(4) Exercice clos au 30/09/2017



MC Audit
COMMISSARIAT AUX COMPTES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS DU 30 SEPTEMBRE 2017

SAS ALTI FRANGUI

Domaine de la Baratonne

1640 RD 98 chemin de la Baratonne

83 130 LA GARDE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

SAS ALTI FRANGUI

Relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2017

A l'assemblée générale des actionnaires de la société ALTI FRANGUI,

I. Opinion sur les comptes annuels

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **ALTI FRANGUI** relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du (des) commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'assemblée générale des actionnaires

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 à l'assemblée générale des actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Concernant les informations fournies en application des dispositions de l'article L. 225-102-1 du code de commerce sur les rémunérations et avantages versés aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur, nous avons vérifié leur concordance avec les comptes ou avec les données ayant servi à l'établissement de ces comptes et, le cas échéant, avec les éléments recueillis par votre société auprès des sociétés contrôlant votre société ou contrôlées par elle. Sur la base de ces travaux, nous attestons l'exactitude et la sincérité de ces informations.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et aux participations réciproques ainsi qu'à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

V. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ALTI FRANGUI ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

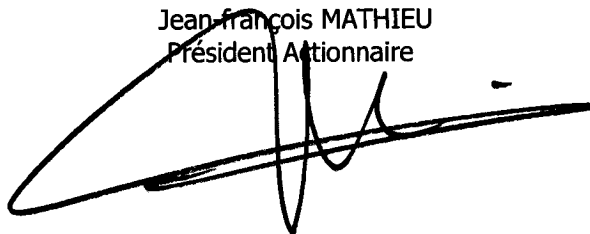
En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Bandol, le 27 février 2018

Le Commissaire aux Comptes
MC AUDIT

Jean-françois MATHIEU
Président Actionnaire



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/17	Net au 30/09/16
ACTIF				
<i>Capital souscrit non appelé</i>				
<i>Immobilisations incorporelles</i>	9 582	7 416	2 166	
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	9 582	7 416	2 166	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>	68 589	17 117	51 473	53 855
Terrains				
Constructions	52 000	4 749	47 251	48 551
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	16 589	12 368	4 221	5 304
Immob. en cours / Avances & acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>	783 830	110 762	673 068	702 418
Participations et créances rattachées	615 847	110 000	505 847	505 647
Autres titres immobilisés	762	762		
Prêts	166 052		166 052	195 619
Autres immobilisations financières	1 168		1 168	1 151
ACTIF IMMOBILISE	862 001	135 295	726 707	756 273
<i>Stocks</i>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Créances</i>	11 916 035	13 000	11 903 035	11 715 843
Clients et comptes rattachés	210 685		210 685	66 510
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	41 075		41 075	20 979
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	5 406		5 406	7 706
Autres créances	11 658 869	13 000	11 645 869	11 620 648
<i>Divers</i>	4 718 751	25 547	4 693 204	4 995 143
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement	4 049 539	25 547	4 023 992	1 839 700
Disponibilités	667 376		667 376	3 153 428
Charges constatées d'avance	1 835		1 835	2 014
ACTIF CIRCULANT	16 634 786	38 547	16 596 238	16 710 985
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	17 496 787	173 842	17 322 945	17 467 259



Bilan

	Net au 30/09/17	Net au 30/09/16
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	8 161 999	8 456 205
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	3 567	-294 206
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	8 728	5 762
CAPITAUX PROPRES	12 678 262	12 671 729
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	2 620 920	3 256 261
Découverts et concours bancaires	25	
Emprunts et dettes financières diverses	1 145	1 124
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	1 892 459	1 450 724
EMPRUNTS ET DETTES DIVERSES	4 514 549	4 708 109
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 745	24 741
Personnel	8 573	9 256
Organismes sociaux	32 364	36 732
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	46 479	11 029
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	4 972	5 661
Dettes fiscales et sociales	92 388	62 679
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1	1
Produits constatés d'avance		
DETTES	4 644 683	4 795 530
Ecart de conversion – Passif		
TOTAL PASSIF	17 322 945	17 467 259



Compte de Résultat

	du 01/10/16 au 30/09/17 12 mois	du 01/10/15 au 30/09/16 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue	295 921	125 379	170 542	136,02
Production stockée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits	10 186	9 520	666	6,99
Total des produits	306 107	134 900	171 207	126,91
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	306 107	134 900	171 207	126,91
CHARGES				
Autres achats & charges externes	133 376	153 836	-20 460	-13,30
Impôts, taxes et vers. assim.	9 240	8 943	297	3,32
Salaires et Traitements	194 459	182 481	11 978	6,56
Charges sociales	102 799	105 871	-3 071	-2,90
Amortissements et provisions	3 898	5 002	-1 104	-22,06
Autres charges	1			252,94
Total des charges	443 774	456 134	-12 360	-2,71
RESULTAT D'EXPLOITATION	-137 667	-321 234	183 567	-57,14
Produits financiers	1 413 616	653 130	760 486	116,44
Charges financières	1 303 927	654 467	649 460	99,23
RESULTAT FINANCIER	109 689	-1 337	111 026	NS
Opérations en commun	-40 623	68 495	-109 119	-159,31
RESULTAT COURANT	-68 601	-254 076	185 474	-73,00
Produits exceptionnels	9 700	7 300	2 400	32,88
Charges exceptionnelles	12 711	62 551	-49 840	-79,68
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-3 011	-55 251	52 240	-94,55
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	-75 179	-15 120		
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 567	-294 206		



Désignation de la société : SAS ALTI FRANGUI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2017, dont le total est de 17 322 945 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 3 567 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2017 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 2016.

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 2016-07 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 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.



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	6 924	2 658		9 582
Immobilisations incorporelles	6 924	2 658		9 582
- 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	3 200			3 200
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 365	1 024		13 389
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	67 565	1 024		68 589
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	625 347	200	9 700	615 847
- Autres titres immobilisés	762			762
- Prêts et autres immobilisations financières	196 771	17	29 567	167 220
Immobilisations financières	822 880	217	39 267	783 830
ACTIF IMMOBILISE	897 370	3 899	39 267	862 001



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	2 658	1 024	217	3 899
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	2 658	1 024	217	3 899
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			39 267	39 267
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			39 267	39 267



Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Début	Augmentations	Diminutions	Fin
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations	6 924	492		7 416
Total Immobilisations incorporelles	6 924	492		7 416
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	3 449	1 300		4 749
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements				
Installations techniques matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements, aménagements d	1 060	400		1 460
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique et mobilier	9 201	1 707		10 908
Emballages récupérables et divers				
Total Immobilisations corporelles	13 710	3 407		17 117
TOTAL GENERAL	20 634	3 898		24 533



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 12 085 090 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	166 052	29 567	136 485
Autres	1 168		1 168
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	210 685	210 685	
Autres	11 705 350	11 705 350	
Charges constatées d'avance	1 835	1 835	
Total	12 085 090	11 947 437	137 653
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	29 567		

Produits à recevoir

	Montant
Etat – produits à recevoir	4 960
Total	4 960



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	120 462		9 700	110 762
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	1 246 115	8 646	1 216 214	38 547
Total	1 366 577	8 646	1 225 914	149 309
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières		8 646	1 225 914	
Exceptionnelles				

Les créances font l'objet d'une dépréciation par le biais d'une provision à hauteur de 13 000 Euro.

Les valeurs mobilières font l'objet d'une dépréciation par le biais d'une provision à hauteur de 25 547 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	5 762	2 966		8 728
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	5 762	2 966		8 728
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		2 966		



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 644 683 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	4 408 393	1 845 855	1 750 247	812 291
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts	2 620 920	58 382	1 750 247	812 291
Découverts et concours bancaires	25	25		
Emprunts et dettes financières divers (**)	1 787 448	1 787 448		
Dettes Fournisseurs & comptes rattachés	37 745	37 745		
Dettes fiscales et sociales	92 388	92 388		
Dettes immobilisations & cptes rattachés				
Autres dettes	106 157	106 157		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4 644 683	2 082 145	1 750 247	812 291
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice	633 157			
(**) Dont envers les associés	1 786 303			



Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fourniss fact a recevoir	36 511
Int.courus s/emp.aup.etablt.crédit	10 719
Associé – intérêts courus – ab	24 126
Associé – intérêts courus – gb	3 470
Associé – intérêts courus – tb	1 101
Dettes provis. pr congés à payer	7 078
Personnel – autres charges à payer	1 495
Org sociaux charg a pay	1 739
Charges soc.13eme mois	745
Charges sociales sur cp	3 528
Etat charges a payer	4 972
Total	95 484



Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges const d avance	1 835		
Total	1 835		



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€)	1 184 704
Caution solidaire au profit de CIC Est – Pret souscrit par filiale Sarl Jsge (50 400 €)	28 624
Caution solidaire au profit de C.Agricole – Pret souscrit par filiale Ibox Gest.Loc (100 000 €)	79 028
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Nantissement Comptes Titres HSBC – Garantie ligne credit filiale Stone Riviera (1.8 M€)	1 800 000
Nantissement Comptes titres Banque privée 1818– Garantie emprunt souscrit– Sarl Jsge – C.Epargne (550 K€)	282 503
Gage de monnaie et Instruments financiers –Placements MMS– au profit de MMS – Emprunt MMS (2.4M€)	858 140
Gage de monnaie et Instruments financiers – Placements MMS– au profit de MMS – Emprunt MMS (2 M€)	1 705 578
Nantissement 100 % parts sociales Ibox Gest.Loc au profit du C.Agricole– Emprunt 234 K€	202 672
Total	6 141 249
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 0 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>	45 563	
Quote-part des Bénéfices réalisés en commun	45 563	
<i>Quote part de résultat s/opér.comm.</i>		86 186
Quote-part des Pertes réalisées en commun		86 186

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel

	30/09/2017	30/09/2016
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 700	7 300
Total des produits exceptionnels	9 700	7 300
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	45	51 056
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	9 700	8 739
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	2 966	2 756
Total des charges exceptionnelles	12 711	62 551
Résultat exceptionnel	-3 011	-55 251



Notes sur le compte de résultat

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	45	
Valuers comptables des éléments d'actif cédés	9 700	
Amortissements dérogatoires	2 966	
Produits des cessions d'éléments d'actif		9 700

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, outre la société Alti Frangui, 5 sociétés filiales détenues à plus de 95% :

- Sarl Stone riviera
- Sarl Baratonne
- Sarl Domaine de la Baratonne
- Sarl Bleu Azur
- Sarl Ibox Gestion Location (entrée dans le périmètre le 01/10/2016)

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 2016/2017 est déficitaire ; aucune charge d'impôt sur les sociétés n'est comptabilisée dans les comptes clos au 30/09/2017.

Un produit d'impôt sur les bénéfices, relatif aux filiales bénéficiaires fiscalement, est comptabilisé pour un total de 75 179 €.



Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	54 240	54 240	54 240	54 240	54 240
Nombre d'actions ordinaires	1 356	1 356	1 356	1 356	1 356
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	74 654	118 725	74 498	125 379	295 921
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	-87 068	524 745	515 375	20 652	-1 282 015
Impôts sur les bénéfices	-91 609		-3 659	-15 120	-75 179
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	330 077	337 670	213 994	-294 206	3 567
Résultat distribué	60 000		94 488		
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	3,35	386,98	382,77	26,38	-890,00
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	243,42	249,02	157,81	-216,97	2,63
Dividende distribué	44,25		69,68		
Personnel					
Effectif salariés	6	6	6	6	6
Montant de la masse salariale	180 236	181 715	179 944	182 481	194 459
Montant des sommes versées en avantages sociaux	73 761	97 631	99 643	105 871	102 799



Tableau 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	105 258	100,00	60 183	289 486	1 800 000	4 494 249	180 790		
SARL BLEU AZUR (4)	200 000	-1 121 422	100,00	100 002	0		0	1 127 046		
SARL LA SUITE (2)	10 000	332 910	50,00	5 000	149 313		793 984	39 730		
SCI JONZONDIEU (1)	2 000	2 000	50,00	1 000	35 856		29 853	18 646	9 323	
SCI ELJANE (1)	1 000	1 000	50,00	500	0		0	-97	-49	
SARL DOMAINE DE LA BARATONNE (4)	10 000	-1 487 022	100,00	10 000	0	1 537 452	354 817	-172 225		
SAS BM FINANCES (1)	50 000	134 882	50,00	25 000	0		0	-16 397		
SCI PATRIMOINE AGRICOLE (1)	1 000	1 000	97,00	970	4 712 685	1 184 704	132 000	-84 756	-82 213	
SARL BARATONNE (4)	10 000	54 381	97,00	9 700	0	10 163	197 839	9 933		
SCI PORT LA GALERE (1)	1 524	-39 487	100,00	51 431	1 289 857		95 675	26 300	26 300	
SCI IMPERIALES SANGUINAIRES (1)	2 000	2 000	50,00	1 000	432 285		0	-1 384	-692	
SCI PATRIMOINE G (1)	1 000	1 000	10,00	100	183 769		30 631	-17 643	-1 764	
SCI PATRIMOINE T (1)	1 000	1 000	10,00	100	1 745		14 422	-4 195	-420	
SARL J.S.G.E (1)	102 000	113 725	50,00	34 001	178 552	28 624	856 868	50 643		
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	23 944		24 000	14 909	9 940	
SARL IBOX GESTION LOCATION (4)	10 000	-3 144	100,00	207 219	715 000	79 028	751 575	66 950		
SCI AGT (1)	1 000	1 200	20,00	200	2 114 868		36 182	-5 246	-1 049	

(4) Exercice clos au 30/09/2017



