

|                                    |
|------------------------------------|
| RCS : TOULON<br>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<br>Numéro SIREN : 338 156 946<br>Nom ou dénomination : ALTI |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 26/01/2023 sous le numéro de dépôt B2023/000266

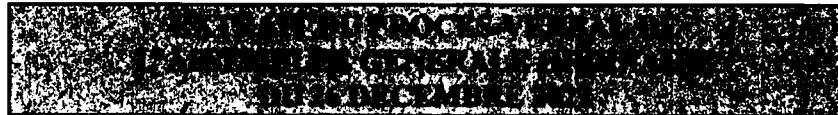
406 2305 3746

**ALTI**

Société par Actions Simplifiée  
au capital de 54 240 €

Siège social : 21 rue Peiresc  
83000 TOULON

RCS TOULON 338 156 946



**TROISIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT**

L'Assemblée Générale, sur la proposition de la gérance, décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice s'élevant à **1 275 193 €** de la façon suivante :

|                                                                                                                                     |                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| - à titre de distribution de dividende aux associés<br>la somme de un million deux cents mille euros...                             | 1 200 000 €        |
| - Le solde ; soit la somme de soixante quinze mille<br>Cent quatre vingt treize euros<br>au crédit du poste « Autres Réserves », ci | 75 193 €           |
|                                                                                                                                     | -----              |
| <b>Soit l'intégralité du résultat à affecter.....</b>                                                                               | <b>1 275 193 €</b> |
|                                                                                                                                     | =====              |

Ainsi chaque action percevra un dividende de 884,95 Euros.

Ce dividende sera mis en paiement au Siège Social à compter de ce jour.

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

CERTIFIE CONFORME  
LE PRESIDENT



**MC Audit**  
COMMISSARIAT AUX COMPTES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS DU 30 SEPTEMBRE 2022

SAS ALTI  
21 rue Peiresc  
83 000 TOULON

## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

**SAS ALTI**

**Relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2022**

A l'assemblée générale des actionnaires de la société,

### **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** relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2022, 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.

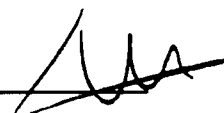
#### *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> octobre 2021 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 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 12 décembre 2022

Jean-françois MATHIEU  
Commissaire aux Comptes  
MC AUDIT



**SAS ALTI**

21 Rue Peiresc

83000 TOULON

SIRET 33815694600067

**COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022



# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

|                             |                                                    | 30/09/2022        |                   |                   | 30/09/2021        |
|-----------------------------|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                             |                                                    | Brut              | Amort. et Dépréc. | Net               | Net               |
| ACTIF IMMOBILISE            | Capital souscrit non appelé (I)                    |                   |                   |                   |                   |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                   |                   |                   |                   |
|                             | Frais d'établissement                              |                   |                   |                   |                   |
|                             | Frais de développement                             |                   |                   |                   |                   |
|                             | Concessions brevets droits similaires              | 10 927            | 10 525            | 402               | 739               |
|                             | Fonds commercial (1)                               |                   |                   |                   |                   |
|                             | Autres immobilisations incorporelles               |                   |                   |                   |                   |
|                             | Avances et acomptes                                |                   |                   |                   |                   |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                   |                   |                   |                   |
|                             | Terrains                                           |                   |                   |                   |                   |
|                             | Constructions                                      | 126 836           | 12 662            | 114 174           | 42 051            |
|                             | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                   |                   |                   |                   |
|                             | Autres immobilisations corporelles                 | 53 956            | 41 927            | 12 029            | 21 538            |
|                             | Immobilisations en cours                           |                   |                   |                   |                   |
|                             | Avances et acomptes                                |                   |                   |                   |                   |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                   |                   |                   |                   |
|                             | Participations évaluées selon mise en équival.     |                   |                   |                   |                   |
|                             | Autres participations                              | 689 476           |                   | 689 476           | 688 976           |
|                             | Créances rattachées à des participations           |                   |                   |                   |                   |
|                             | Autres titres immobilisés                          | 762               | 762               |                   |                   |
|                             | Prêts                                              | 121 640           |                   | 121 640           | 121 640           |
|                             | Autres immobilisations financières                 | 1 275             |                   | 1 275             | 1 256             |
|                             | <b>TOTAL (II)</b>                                  | <b>1 004 872</b>  | <b>65 876</b>     | <b>938 995</b>    | <b>876 200</b>    |
| ACTIF CIRCULANT             | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                   |                   |                   |                   |
|                             | Matières premières, approvisionnements             |                   |                   |                   |                   |
|                             | En-cours de production de biens                    |                   |                   |                   |                   |
|                             | En-cours de production de services                 |                   |                   |                   |                   |
|                             | Produits intermédiaires et finis                   |                   |                   |                   |                   |
|                             | Marchandises                                       |                   |                   |                   |                   |
|                             | Avances et Acomptes versés sur commandes           |                   |                   |                   |                   |
|                             | <b>CREANCES (3)</b>                                |                   |                   |                   |                   |
|                             | Créances clients et comptes rattachés              | 153 837           | 8 158             | 145 679           | 162 982           |
|                             | Autres créances                                    | 9 490 868         | 24 500            | 9 466 368         | 8 018 263         |
|                             | Capital souscrit appelé, non versé                 |                   |                   |                   |                   |
|                             | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             | 254 566           | 10 550            | 244 016           | 961 454           |
|                             | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 4 669 109         |                   | 4 669 109         | 3 916 733         |
| COMPTES DE REGULARISATION   | Charges constatées d'avance                        | 3 929             |                   | 3 929             | 3 752             |
|                             | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>14 572 308</b> | <b>43 208</b>     | <b>14 529 101</b> | <b>13 063 184</b> |
|                             | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                   |                   |                   |                   |
|                             | Primes de remboursement des obligations (V)        |                   |                   |                   |                   |
|                             | Ecart de conversion actif (VI)                     |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b> |                                                    | <b>15 577 180</b> | <b>109 084</b>    | <b>15 468 096</b> | <b>13 949 384</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an





# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

|                      |                                                                              |              |            |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|
| Capitaux Propres     | Capital social ou individuel                                                 | 54 240       | 54 240     |
|                      | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                                   | 4 444 304    | 4 444 304  |
|                      | Ecart de réévaluation                                                        |              |            |
|                      | <b>RESERVES</b>                                                              |              |            |
|                      | Réserve légale                                                               | 5 424        | 5 424      |
|                      | Réserves statutaires ou contractuelles                                       |              |            |
|                      | Réserves réglementées                                                        |              |            |
|                      | Autres réserves                                                              | 6 892 858    | 6 641 114  |
|                      | Report à nouveau                                                             |              |            |
|                      | <b>Résultat de l'exercice</b>                                                | 1 275 193    | 851 744    |
| Autres fonds propres | Subventions d'investissement                                                 |              |            |
|                      | Provisions réglementées                                                      | 17 402       | 17 402     |
|                      | <b>Total des capitaux propres</b>                                            | 12 689 421   | 12 014 229 |
|                      | Produits des émissions de titres participatifs                               |              |            |
|                      | Avances conditionnées                                                        |              |            |
|                      | <b>Total des autres fonds propres</b>                                        |              |            |
| Provisions           | Provisions pour risques                                                      | 315 000      | 285 000    |
|                      | Provisions pour charges                                                      |              |            |
|                      | <b>Total des provisions</b>                                                  | 315 000      | 285 000    |
| DETTES (1)           | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                    |              |            |
|                      | Emprunts obligataires convertibles                                           |              |            |
|                      | Autres emprunts obligataires                                                 |              |            |
|                      | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                      | 35 786       | 70 233     |
|                      | Emprunts et dettes financières divers (3)                                    | 1 972 483    | 1 494 971  |
|                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                             |              |            |
|                      | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                 |              |            |
|                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                     | 19 043       | 13 434     |
|                      | Dettes fiscales et sociales                                                  | 408 810      | 61 516     |
|                      | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                       |              |            |
| DETTES (1)           | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                              |              |            |
|                      | Autres dettes                                                                | 27 552       | 1          |
|                      | Produits constatés d'avance (1)                                              |              |            |
|                      | <b>Total des dettes</b>                                                      | 2 463 675    | 1 640 155  |
|                      | Ecart de conversion passif                                                   |              |            |
|                      | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                          | 15 468 096   | 15 939 384 |
|                      | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   | 1 275 192,74 | 851 744,39 |
|                      | (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | 2 463 675    | 1 640 155  |
|                      | (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |              |            |
|                      | (3) Dont emprunts participatifs                                              |              |            |



# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

|                         |                                                                 | France    | Exportation | 12 mois   | 12 mois |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------|-------------|-----------|---------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises                                          |           |             |           |         |
|                         | Production vendue (Biens)                                       |           |             |           |         |
|                         | Production vendue (Services et Travaux)                         | 1 053 519 |             | 1 053 519 | 410 434 |
|                         | Montant net du chiffre d'affaires                               | 1 053 519 |             | 1 053 519 | 410 434 |
|                         | Production stockée                                              |           |             |           |         |
|                         | Production immobilisée                                          |           |             |           |         |
|                         | Subventions d'exploitation                                      |           |             | 4 000     |         |
|                         | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |           |             | 7 527     | 10 979  |
|                         | Autres produits                                                 |           |             | 15        | 1       |
|                         | Total des produits d'exploitation (1)                           |           |             | 1 065 061 | 421 413 |
| CHARGES D'EXPLOITATION  | Achats de marchandises                                          |           |             |           |         |
|                         | Variation de stock                                              |           |             |           |         |
|                         | Achats de matières et autres approvisionnements                 |           |             |           |         |
|                         | Variation de stock                                              |           |             |           |         |
|                         | Autres achats et charges externes                               |           |             | 204 658   | 142 886 |
|                         | Impôts, taxes et versements assimilés                           |           |             | 12 966    | 8 515   |
|                         | Salaires et traitements                                         |           |             | 308 845   | 167 162 |
|                         | Charges sociales du personnel                                   |           |             | 145 247   | 90 213  |
|                         | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |           |             |           |         |
|                         | Dotations aux amortissements :                                  |           |             |           |         |
|                         | - sur immobilisations                                           |           |             | 12 559    | 11 653  |
|                         | - charges d'exploitation à répartir                             |           |             |           |         |
|                         | Dotations aux dépréciations :                                   |           |             |           |         |
|                         | - sur immobilisations                                           |           |             | 8 158     |         |
|                         | - sur actif circulant                                           |           |             |           |         |
|                         | Dotations aux provisions                                        |           |             |           |         |
|                         | Autres charges                                                  |           |             | 252       | 503     |
|                         | Total des charges d'exploitation (2)                            |           |             | 692 685   | 420 932 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION |                                                                 |           |             | 372 376   | 481     |



# Compte de Résultat 2/2

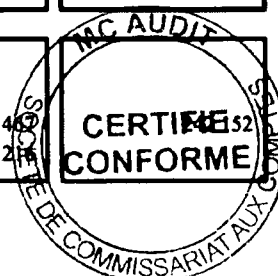
Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

| RESULTAT D'EXPLOITATION                                |                                                                   | 372 376   | 481       |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Opéra.<br>comm.                                        | Bénéfice attribué ou perte transférée                             | 176 194   | 276 342   |
|                                                        | Perte supportée ou bénéfice transféré                             | 2 163     | 1 847     |
| PRODUITS<br>FINANCIERS                                 | De participations (3)                                             | 747 040   | 261 443   |
|                                                        | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    |           |           |
|                                                        | Autres intérêts et produits assimilés (3)                         | 18        | 3 365     |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |           | 43 140    |
|                                                        | Différences positives de change                                   |           |           |
|                                                        | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     | 7 013     | 84 426    |
| Total des produits financiers                          |                                                                   | 754 072   | 392 374   |
| CHARGES<br>FINANCIERES                                 | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 34 246    | 317       |
|                                                        | Intérêts et charges assimilées (4)                                | 24 810    | 20 984    |
|                                                        | Différences négatives de change                                   |           | 273       |
|                                                        | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    | 1 961     | 34 943    |
| Total des charges financières                          |                                                                   | 61 018    | 56 517    |
| RESULTAT FINANCIER                                     |                                                                   | 693 054   | 335 857   |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                          |                                                                   | 1 239 462 | 610 834   |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                              | Sur opérations de gestion                                         | 1 717     |           |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         |           | 5 691 234 |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |           |           |
|                                                        | Total des produits exceptionnels                                  | 1 717     | 5 691 234 |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                             | Sur opérations de gestion                                         | 4 782     | 7 906     |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         |           | 5 269 970 |
|                                                        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 30 000    | 285 714   |
|                                                        | Total des charges exceptionnelles                                 | 34 782    | 5 563 590 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                  |                                                                   | (33 065)  | 127 644   |
| PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES |                                                                   | (68 796)  | (113 266) |
| TOTAL DES PRODUITS                                     |                                                                   | 1 997 044 | 6 781 364 |
| TOTAL DES CHARGES                                      |                                                                   | 721 852   | 5 929 620 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                                 |                                                                   | 1 275 193 | 851 744   |

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
 (3) dont produits concernant les entreprises liées  
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

740 460  
21/11

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-02 du 6 juillet 2018, homologué par arrêté du 8 octobre 2018, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014.

Le bilan de l'exercice présente un total de 15 468 096 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 1 997 044 euros et un total **charges** de 721 852 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 1 275 193 euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2021** et finit le **30/09/2022**.  
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## 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.

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Produits et charges exceptionnels



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

## **Impôt sur les bénéfices et intégration fiscale**

Depuis l'exercice ouvert le 01/10/2021, la société SAS ALTI est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS ALTI. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Au 30/09/2022, le groupe fiscalement intégré, outre la société ALTI, comprend 4 sociétés filiales détenues à plus de 95% : Stone Riviera, Bleu Azur, Ibox Gestion Location et Port la Galère.

La société ALTI est seule redevable de l'impôt sur les bénéfices pour les structures composant le groupe fiscal.



## Immobilisations

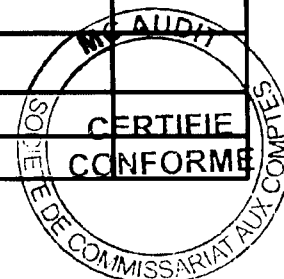
| Etat exprimé en euros |                                                                                 | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>30/09/2022 |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                       |                                                                                 |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                       |                                                                                 |                                       | Révaluations             | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres                                                                          | 10 927                                |                          |              |             |          | 10 927                             |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                             | 10 927                                |                          |              |             |          | 10 927                             |
| CORPORELLES           | Terrains                                                                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement | 52 000                                |                          | 74 836       |             |          | 126 836                            |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels                                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Instal., agencement, aménagement divers                                         | 3 200                                 |                          |              |             |          | 3 200                              |
|                       | Matériel de transport                                                           | 35 000                                |                          |              |             |          | 35 000                             |
|                       | Matériel de bureau, informatique et mobilier                                    | 15 756                                |                          |              |             |          | 15 756                             |
|                       | Emballages récupérables et divers                                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Immobilisations corporelles en cours                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Avances et acomptes                                                             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                               | 105 956                               |                          | 74 836       |             |          | 180 792                            |
| FINANCIERES           | Participations évaluées en équivalence                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres participations                                                           | 688 976                               |                          | 500          |             |          | 689 476                            |
|                       | Autres titres immobilisés                                                       | 762                                   |                          |              |             |          | 762                                |
|                       | Prêts et autres immobilisations financières                                     | 122 896                               |                          | 18           |             |          | 122 914                            |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                               | 812 634                               |                          | 518          |             |          | 813 153                            |
| TOTAL                 |                                                                                 | 929 517                               |                          | 75 354       |             |          | 1 004 872                          |



## Amortissements

| Etat exprimé en euros                            |                                       |                          |             |                                    |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>30/09/2022 |
|                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>                             |                                       |                          |             |                                    |
| Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |             |                                    |
| Fonds commercial                                 |                                       |                          |             |                                    |
| Autres immobilisations incorporelles             | 10 189                                | 336                      |             | 10 525                             |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>       | <b>10 189</b>                         | <b>336</b>               |             | <b>10 525</b>                      |
| <b>CORPORELLES</b>                               |                                       |                          |             |                                    |
| Terrains                                         |                                       |                          |             |                                    |
| Constructions sur sol propre                     | 9 949                                 | 2 714                    |             | 12 662                             |
| sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |             |                                    |
| instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |             |                                    |
| Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |             |                                    |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers   | 3 060                                 | 140                      |             | 3 200                              |
| Matériel de transport                            | 15 385                                | 8 750                    |             | 24 135                             |
| Matériel de bureau, mobilier                     | 13 972                                | 619                      |             | 14 592                             |
| Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |             |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         | <b>42 366</b>                         | <b>12 223</b>            |             | <b>54 589</b>                      |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>52 555</b>                         | <b>12 559</b>            |             | <b>65 114</b>                      |

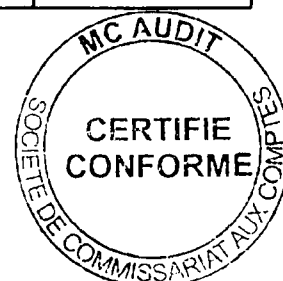
| Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                    | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|                                                                                    | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                          |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Fonds commercial                                                                   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                               |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                           |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre                                                       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| sur sol d'autrui                                                                   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| instal, agencement, aménag.                                                        |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agencet aménagt divers                                            |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                              |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                         |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                    |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                     |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                     |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |





## Provisions

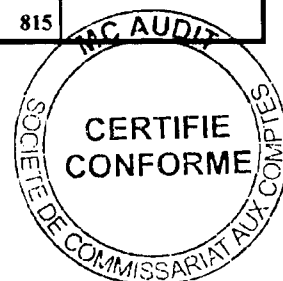
| Etat exprimé en euros                                                                                                                             |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations             | Diminutions | 30/09/2022     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|-------------|----------------|
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                                                                                                    | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                                |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   | 17 402         |                           |             | 17 402         |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                             |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                                                                                                | <b>17 402</b>  |                           |             | <b>17 402</b>  |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                         | Pour litiges                                                                                                                                  | 285 000        | 30 000                    |             | 315 000        |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                         |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                   |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     | <b>285 000</b> | <b>30 000</b>             |             | <b>315 000</b> |
| <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                               | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières | 762            |                           |             | 762            |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                | 8 158                     |             | 8 158          |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                           |                | 34 246                    |             | 35 050         |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        | 804            |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           | <b>1 566</b>   | <b>42 404</b>             |             | <b>43 970</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                              |                                                                                                                                               | <b>303 968</b> | <b>72 404</b>             |             | <b>376 372</b> |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                            |                                                                                                                                               |                | 8 158<br>34 246<br>30 000 |             |                |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |                                                                                                                                               |                |                           |             |                |



## Créances et Dettes

| Etat exprimé en euros                                         |                                               | 30/09/2022       | 1 an au plus     | plus d'1 an    |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| <b>CREANCES</b>                                               | Créances rattachées à des participations      |                  |                  |                |
|                                                               | Prêts                                         | 121 640          |                  | 121 640        |
|                                                               | Autres immobilisations financières            | 1 275            |                  | 1 275          |
|                                                               | Clients douteux ou litigieux                  |                  |                  |                |
|                                                               | Autres créances clients                       | 153 837          | 153 837          |                |
|                                                               | Créances représentatives des titres prêtés    |                  |                  |                |
|                                                               | Personnel et comptes rattachés                | 21               | 21               |                |
|                                                               | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |                  |                  |                |
|                                                               | Impôts sur les bénéfices                      |                  |                  |                |
|                                                               | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 2 876            | 2 876            |                |
|                                                               | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                  |                  |                |
|                                                               | Divers                                        |                  |                  |                |
|                                                               | Groupe et associés                            | 9 480 511        | 9 480 511        |                |
|                                                               | Débiteurs divers                              | 7 460            | 7 460            |                |
|                                                               | Charges constatées d'avances                  | 3 929            | 3 929            |                |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                     |                                               | <b>9 771 548</b> | <b>9 648 633</b> | <b>122 914</b> |
| Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |                  |                  |                |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |                  |                  |                |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |                  |                  |                |

|                                                |                                                       | 30/09/2022       | 1 an au plus     | 1 à 5 ans  | plus de 5 ans |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------|---------------|
| <b>DETTES</b>                                  | Emprunts obligataires convertibles                    |                  |                  |            |               |
|                                                | Autres emprunts obligataires                          |                  |                  |            |               |
|                                                | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine  |                  |                  |            |               |
|                                                | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | 35 786           | 34 971           | 815        |               |
|                                                | Emprunts et dettes financières divers                 | 3 008            | 3 008            |            |               |
|                                                | Fournisseurs et comptes rattachés                     | 19 043           | 19 043           |            |               |
|                                                | Personnel et comptes rattachés                        | 12 213           | 12 213           |            |               |
|                                                | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 20 677           | 20 677           |            |               |
|                                                | Impôts sur les bénéfices                              | 257 174          | 257 174          |            |               |
|                                                | Taxes sur la valeur ajoutée                           | 107 569          | 107 569          |            |               |
|                                                | Obligations cautionnées                               |                  |                  |            |               |
|                                                | Autres impôts, taxes et assimilés                     | 11 177           | 11 177           |            |               |
|                                                | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |                  |                  |            |               |
|                                                | Groupe et associés                                    | 1 969 475        | 1 969 475        |            |               |
|                                                | Autres dettes                                         | 27 552           | 27 552           |            |               |
|                                                | Dette représentative de titres empruntés              |                  |                  |            |               |
|                                                | Produits constatés d'avance                           |                  |                  |            |               |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                        |                                                       | <b>2 463 675</b> | <b>2 462 860</b> | <b>815</b> |               |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                       |                  |                  |            |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                       | 34 425           |                  |            |               |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                       | 1 770 108        |                  |            |               |



## Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

|                                                    | A la fin de<br>l'exercice | Au début de<br>l'exercice | Variation des stocks |            |
|----------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------|------------|
|                                                    |                           |                           | Augmentation         | Diminution |
| <b>Marchandises</b>                                |                           |                           |                      |            |
| Marchandises revendues en l'état                   |                           |                           |                      |            |
| <b>Approvisionnements</b>                          |                           |                           |                      |            |
| Matières premières                                 |                           |                           |                      |            |
| Autres approvisionnements                          |                           |                           |                      |            |
| <b>TOTAL I</b>                                     |                           |                           |                      |            |
| <b>Production</b>                                  |                           |                           |                      |            |
| Produits intermédiaires                            |                           |                           |                      |            |
| Produits finis                                     |                           |                           |                      |            |
| Produits résiduels                                 |                           |                           |                      |            |
| Autres                                             |                           |                           |                      |            |
| <b>TOTAL II</b>                                    |                           |                           |                      |            |
| <b>Production en cours</b>                         |                           |                           |                      |            |
| Produits                                           |                           |                           |                      |            |
| Travaux                                            |                           |                           |                      |            |
| Etudes                                             |                           |                           |                      |            |
| Prestations de services                            |                           |                           |                      |            |
| Autres                                             |                           |                           |                      |            |
| <b>TOTAL III</b>                                   |                           |                           |                      |            |
| <b>Production stockée ( Total II + Total III )</b> |                           |                           |                      |            |

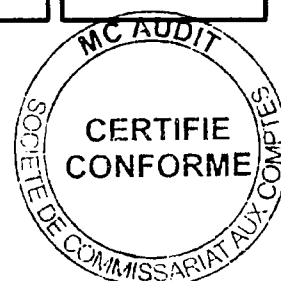


## Capital social

| Etat exprimé en euros    |                                  | 30/09/2022 | Nombre   | Val. Nominale | Montant   |
|--------------------------|----------------------------------|------------|----------|---------------|-----------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            | 1 356,00 | 40,0000       | 54 240,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |          | 0,0000        |           |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |          | 0,0000        |           |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            | 1 356,00 | 40,0000       | 54 240,00 |

## Effectif moyen

|                              |                                                  | 30/09/2022 | Interne | Externe |
|------------------------------|--------------------------------------------------|------------|---------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures |            | 4       |         |
|                              | Professions intermédiaires                       |            |         |         |
|                              | Employés                                         |            | 2       |         |
|                              | Ouvriers                                         |            |         |         |
|                              | TOTAL                                            |            | 6       |         |



## Variations des Capitaux Propres

| Etat exprimé en euros                      | Capitaux propres<br>clôture 30/09/2021 | Affectation<br>du résultat N-1 <sup>1</sup> | Apports avec<br>effet rétroactif | Variations en<br>cours d'exercice <sup>2</sup> | Capitaux propres<br>clôture 30/09/2022 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Capital social                             | 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                            | 6 641 114                              | 251 744                                     |                                  |                                                | 6 892 858                              |
| Report à nouveau                           |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Résultat de l'exercice                     | 851 744                                | (851 744)                                   |                                  | 1 275 193                                      | 1 275 193                              |
| Subventions d'investissement               |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Provisions réglementées                    | 17 402                                 |                                             |                                  |                                                | 17 402                                 |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>12 014 229</b>                      | <b>(600 000)</b>                            |                                  | <b>1 275 193</b>                               | <b>12 689 421</b>                      |

Date de l'assemblée générale 31/03/2022

Dividendes attribués 600 000

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1 600 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 11 414 229

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 11 414 229

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 675 193



# Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

|                                                                                            | 30/09/2022   | 30/09/2021   | %             | %             | 30/09/2022 | 30/09/2021 | % | % |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|------------|------------|---|---|
| <b>Audit</b>                                                                               |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés      |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Emetteur                                                                                   | 4 400        | 4 400        | 100,00        | 100,00        |            |            |   |   |
| Filiales intégrées globalement                                                             |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Emetteur                                                                                   |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Filiales intégrées globalement                                                             |              |              |               |               |            |            |   |   |
| <b>Sous-total</b>                                                                          | <b>4 400</b> | <b>4 400</b> | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> |            |            |   |   |
| <b>Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement</b>       |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Juridique, fiscal, social                                                                  |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Autres                                                                                     |              |              |               |               |            |            |   |   |
| <b>Sous-total</b>                                                                          |              |              |               |               |            |            |   |   |
| <b>TOTAL</b>                                                                               | <b>4 400</b> | <b>4 400</b> | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> |            |            |   |   |



## Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2022

| Etat exprimé en euros                       |  | 30/09/2022 |  | Capital                    | Capitaux propres                     | Quote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus |                      |
|---------------------------------------------|--|------------|--|----------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|
|                                             |  |            |  |                            |                                      |                                                | Brute                               | Nette                |
| <b>A. Renseignements détaillés</b>          |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| 1. Filiales (Plus de 50 %)                  |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| SAS STONE RIVIERA                           |  |            |  | 16 000                     | 612 631                              | 100,00                                         | 60 183                              | 60 183               |
| SAS BLEU AZUR                               |  |            |  | 50 000                     | 139 043                              | 100,00                                         | 146 324                             | 146 324              |
| SAS IBOX GL                                 |  |            |  | 10 000                     | 1 245 499                            | 100,00                                         | 220 971                             | 220 971              |
| SAS PORT LA GALERE                          |  |            |  | 10 000                     | 125 151                              | 100,00                                         | 62 479                              | 62 479               |
| SAS IMMOBOX                                 |  |            |  | 50 000                     | 1 084 699                            | 66,66                                          | 36 240                              | 36 240               |
| SCI RASCASSE                                |  |            |  | 1 200                      | 42 659                               | 66,66                                          | 1 878                               | 1 878                |
| 2. Participations (10 à 50 %)               |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| SARL J.S.G.E                                |  |            |  | 102 000                    | 17 680                               | 50,00                                          | 34 001                              | 34 001               |
| SAS B.M FINANCES                            |  |            |  | 50 000                     | 79 180                               | 50,00                                          | 25 000                              | 25 000               |
| SCI PATRIMOINE G                            |  |            |  | 1 000                      | (15 791)                             | 10,00                                          | 100                                 | 100                  |
| SCI PATRIMOINE T                            |  |            |  | 1 000                      | (2 033)                              | 10,00                                          | 100                                 | 100                  |
| SCI LIBERTE                                 |  |            |  | 1 000                      | 1 104                                | 50,00                                          | 500                                 | 500                  |
| SCI IMPERIALES SANGUINAIRES                 |  |            |  | 2 000                      | 1 640                                | 50,00                                          | 1 000                               | 1 000                |
| SCI ELIANE                                  |  |            |  | 1 000                      | 1 000                                | 50,00                                          | 500                                 | 500                  |
|                                             |  |            |  | Prêts et avances consentis | Montant des cautions et avals donnés | Chiffre d'affaires                             | Résultat du dernier exercice clos   | Dividendes encaissés |
| 1. Filiales (Plus de 50 %)                  |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| SAS STONE RIVIERA                           |  |            |  | 4 142 808                  |                                      | 3 364 667                                      | 298 234                             |                      |
| SAS BLEU AZUR                               |  |            |  | 2 112                      |                                      | 195 000                                        | 5 856                               |                      |
| SAS IBOX GL                                 |  |            |  | 1 153 889                  |                                      | 2 662 525                                      | 609 711                             |                      |
| SAS PORT LA GALERE                          |  |            |  | 2 442 675                  |                                      | 491 091                                        | 109 150                             | 190 000              |
| SAS IMMOBOX                                 |  |            |  |                            |                                      | 5 080 722                                      | 717 157                             | 479 520              |
| SCI RASCASSE                                |  |            |  | 103 044                    |                                      | 70 482                                         | 41 459                              |                      |
| 2. Participations (10 à 50 %)               |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| SARL J.S.G.E                                |  |            |  | 24 500                     |                                      | 277 178                                        | (6 413)                             |                      |
| SAS B.M FINANCES                            |  |            |  |                            |                                      |                                                | (3 590)                             |                      |
| SCI PATRIMOINE G                            |  |            |  | 269 977                    |                                      | 52 439                                         | (16 791)                            |                      |
| SCI PATRIMOINE T                            |  |            |  | 382 817                    |                                      |                                                | (3 033)                             |                      |
| SCI LIBERTE                                 |  |            |  | 527 000                    |                                      |                                                | 104                                 |                      |
| SCI IMPERIALES SANGUINAIRES                 |  |            |  | 431 135                    |                                      |                                                | (360)                               |                      |
| SCI ELIANE                                  |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| <b>B. Renseignements globaux</b>            |  |            |  | Filiales non reprises en A |                                      | Participations non reprises en A               |                                     |                      |
|                                             |  |            |  | françaises                 |                                      | françaises                                     |                                     | étrangères           |
| Capital                                     |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| Capitaux propres                            |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| Quote part détenue en pourcentage           |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| Valeur comptable des titres détenus - Brute |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| Valeur comptable des titres détenus - Nette |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| Prêts et avances consentis                  |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| Montant des cautions et avals               |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| Chiffre d'affaires                          |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| Résultat du dernier exercice clos           |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| Dividendes encaissés                        |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |



## Filiales et participations

**Etat exprimé en euros**

**30/09/2022**

| Etat exprimé en euros                       |  | 30/09/2022 |  | Capital                           | Capitaux propres | Quote part du capital détenu (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus |       |
|---------------------------------------------|--|------------|--|-----------------------------------|------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------|-------|
|                                             |  |            |  |                                   |                  |                                               | Brute                               | Nette |
| <b>A. Renseignements détaillés</b>          |  |            |  |                                   |                  |                                               |                                     |       |
| <b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>           |  |            |  |                                   |                  |                                               |                                     |       |
| <b>2. Participations (10 à 50 %)</b>        |  |            |  |                                   |                  |                                               |                                     |       |
| SCI AGT                                     |  |            |  | 1 000                             | 743 775          | 20,00                                         | 200                                 | 200   |
|                                             |  |            |  |                                   |                  |                                               |                                     |       |
| <b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>           |  |            |  |                                   |                  |                                               |                                     |       |
| <b>2. Participations (10 à 50 %)</b>        |  |            |  |                                   |                  |                                               |                                     |       |
| SCI AGT                                     |  |            |  | 555                               |                  | 38 612                                        | 742 775                             |       |
|                                             |  |            |  |                                   |                  |                                               |                                     |       |
| <b>B. Renseignements globaux</b>            |  |            |  | <b>Filiales non reprises en A</b> |                  | <b>Participations non reprises en A</b>       |                                     |       |
|                                             |  |            |  | françaises                        | étrangères       | françaises                                    | étrangères                          |       |
| Capital                                     |  |            |  |                                   |                  |                                               |                                     |       |
| Capitaux propres                            |  |            |  |                                   |                  |                                               |                                     |       |
| Quote part détenue en pourcentage           |  |            |  |                                   |                  |                                               |                                     |       |
| Valeur comptable des titres détenus - Brute |  |            |  |                                   |                  |                                               |                                     |       |
| Valeur comptable des titres détenus - Nette |  |            |  |                                   |                  |                                               |                                     |       |
| Prêts et avances consentis                  |  |            |  |                                   |                  |                                               |                                     |       |
| Montant des cautions et avals               |  |            |  |                                   |                  |                                               |                                     |       |
| Chiffre d'affaires                          |  |            |  |                                   |                  |                                               |                                     |       |
| Résultat du dernier exercice clos           |  |            |  |                                   |                  |                                               |                                     |       |
| Dividendes encaissés                        |  |            |  |                                   |                  |                                               |                                     |       |





## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2022

|                                   |        |        |
|-----------------------------------|--------|--------|
| Total des Produits à recevoir     |        | 93 180 |
| Autres créances clients           |        | 93 180 |
| <i>Clients factures à établir</i> | 93 180 |        |



## Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2022

|                                                               |               |               |
|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |               | <b>89 669</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |               | <b>23</b>     |
| <i>Int.courus s/emp.aup.etabl.cr</i>                          | <i>23</i>     |               |
| <b>Emprunts et dettes financières divers</b>                  |               | <b>23 794</b> |
| <i>Associe - intérêts courus - ab</i>                         | <i>20 950</i> |               |
| <i>Associe - intérêts courus - gb</i>                         | <i>2 826</i>  |               |
| <i>Associe - intérêts courus - tb</i>                         | <i>18</i>     |               |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |               | <b>13 969</b> |
| <i>Factures non parvenues</i>                                 | <i>13 969</i> |               |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |               | <b>24 340</b> |
| <i>Dettes provis. pr congés à payer</i>                       | <i>10 643</i> |               |
| <i>Personnel - autres charges à payer</i>                     | <i>1 570</i>  |               |
| <i>Org sociaux charg à payer</i>                              | <i>256</i>    |               |
| <i>Charges soc. 13eme mois</i>                                | <i>644</i>    |               |
| <i>Charges sociales sur cp</i>                                | <i>3 550</i>  |               |
| <i>Etat charges à payer</i>                                   | <i>7 676</i>  |               |
| <b>Autres dettes</b>                                          |               | <b>27 544</b> |
| <i>Clients avous à établir</i>                                | <i>27 544</i> |               |



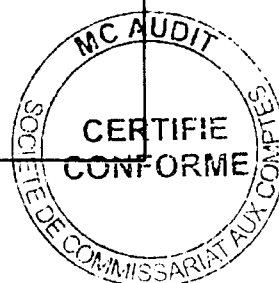
## Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros                                                                                   | Période | Montants | 30/09/2022   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------|--------------|
| <b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b><br>Charges courantes fonctionnement constatées avance |         | 3 929    | 3 929        |
| <b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>                                                        |         |          |              |
| <b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>                                                    |         |          |              |
| <b>TOTAL</b>                                                                                            |         |          | <b>3 929</b> |



## Produits constatés d'avance

| Etat exprimé en euros                       | Période | Montants | 30/09/2022 |
|---------------------------------------------|---------|----------|------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION  |         |          |            |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS    |         |          |            |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS |         |          |            |
| TOTAL                                       |         |          |            |



① **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2022

|                                                   |                                             |                                                                   |                                                                 |            |                           |            |            |           |         |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------|---------------------------|------------|------------|-----------|---------|
| Désignation de l'entreprise : <b>SAS ALTI</b>     |                                             | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>        |                                                                 |            |                           |            |            |           |         |
| Adresse de l'entreprise : <b>21 Rue Paléres</b>   |                                             | Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>                         |                                                                 |            |                           |            |            |           |         |
| Numéro SIRET * <b>3 3 8 1 5 6 9 4 6 0 0 0 6 7</b> |                                             | Néant <input type="checkbox"/> *                                  |                                                                 |            |                           |            |            |           |         |
|                                                   |                                             | Exercice N, 688 is, <b>30092022</b>                               |                                                                 |            |                           |            |            |           |         |
|                                                   |                                             | N-1 <b>30092021</b>                                               |                                                                 |            |                           |            |            |           |         |
|                                                   |                                             | Brut <b>1</b>                                                     |                                                                 |            |                           |            |            |           |         |
|                                                   |                                             | Amortissements, provisions <b>2</b>                               |                                                                 |            |                           |            |            |           |         |
|                                                   |                                             | Net <b>3</b>                                                      |                                                                 |            |                           |            |            |           |         |
|                                                   |                                             | Net <b>4</b>                                                      |                                                                 |            |                           |            |            |           |         |
| <b>Capital souscrit non appelé (I)</b>            |                                             | AA                                                                |                                                                 |            |                           |            |            |           |         |
| <b>ACTIF IMMOBILISE *</b>                         | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>        | Frais d'établissement *                                           | AB                                                              | AC         |                           |            |            |           |         |
|                                                   |                                             | Frais de développement *                                          | CX                                                              | CC         |                           |            |            |           |         |
|                                                   |                                             | Concessions, brevets et droits similaires                         | AF                                                              | 10 927     | AC                        | 10 525     | 402        | 739       |         |
|                                                   |                                             | Fonds commercial (1)                                              | AH                                                              |            | AI                        |            |            |           |         |
|                                                   |                                             | Autres immobilisations incorporelles                              | AJ                                                              |            | AK                        |            |            |           |         |
|                                                   |                                             | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles             | AL                                                              |            | AM                        |            |            |           |         |
|                                                   | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>          | Terrains                                                          | AN                                                              |            | AO                        |            |            |           |         |
|                                                   |                                             | Constructions                                                     | AP                                                              | 126 836    | AO                        | 12 662     | 114 174    | 42 051    |         |
|                                                   |                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels       | AR                                                              |            | AS                        |            |            |           |         |
|                                                   |                                             | Autres immobilisations corporelles                                | AT                                                              | 53 956     | AU                        | 41 927     | 12 029     | 21 538    |         |
|                                                   |                                             | Immobilisations en cours                                          | AV                                                              |            | AW                        |            |            |           |         |
|                                                   |                                             | Avances et acomptes                                               | AX                                                              |            | AY                        |            |            |           |         |
|                                                   |                                             | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>                            | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS         |                           | CT         |            |           |         |
|                                                   |                                             |                                                                   | Autres participations                                           | CU         | 689 476                   | CV         |            | 689 476   | 688 976 |
|                                                   |                                             |                                                                   | Créances rattachées à des participations                        | BB         |                           | BO         |            |           |         |
| Autres titres immobilisés                         | BD                                          |                                                                   | 762                                                             | BE         | 762                       |            |            |           |         |
| Prêts                                             | BF                                          | 121 640                                                           | BG                                                              |            | 121 640                   | 121 640    |            |           |         |
| Autres immobilisations financières *              | BH                                          | 1 275                                                             | BI                                                              |            | 1 275                     | 1 256      |            |           |         |
| <b>TOTAL (II)</b>                                 |                                             | BJ                                                                | 1 004 872                                                       | BK         | 65 876                    | 938 995    | 876 200    |           |         |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                            | <b>STOCKS *</b>                             | 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                        |            |            |           |         |
|                                                   | <b>CREANCES</b>                             | Avances et acomptes versés sur commandes                          | BV                                                              |            | BW                        |            |            |           |         |
|                                                   |                                             | Clients et comptes rattachés (3) *                                | BX                                                              | 153 837    | BY                        | 8 158      | 145 679    | 162 982   |         |
|                                                   |                                             | Autres créances (3)                                               | BZ                                                              | 9 490 868  | CA                        | 24 500     | 9 466 368  | 8 018 263 |         |
|                                                   | <b>DIVERS</b>                               | Capital souscrit et appelé, non versé                             | CB                                                              |            | CC                        |            |            |           |         |
|                                                   |                                             | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)    | CD                                                              | 254 566    | CE                        | 10 550     | 244 016    | 961 454   |         |
| Disponibilités                                    |                                             | CF                                                                | 4 669 109                                                       | CG         |                           | 4 669 109  | 3 916 733  |           |         |
| <b>Comptes de régularisation</b>                  | Charges constatées d'avance (3) *           | CH                                                                | 3 929                                                           | CI         |                           | 3 929      | 3 752      |           |         |
|                                                   | <b>TOTAL (III)</b>                          | CJ                                                                | 14 572 308                                                      | CK         | 43 208                    | 14 529 101 | 13 063 184 |           |         |
|                                                   | Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)   | CW                                                                |                                                                 |            |                           |            |            |           |         |
|                                                   | Primes de remboursement des obligations (V) | CM                                                                |                                                                 |            |                           |            |            |           |         |
|                                                   | Ecart de conversion actif * (VI)            | CN                                                                |                                                                 |            |                           |            |            |           |         |
| <b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>                     |                                             | CO                                                                | 15 577 180                                                      | IA         | 109 084                   | 15 468 096 | 13 939 384 |           |         |
| Renvois : (1) Dont droit au bail :                |                                             | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP                                                              |            | (3) Part à plus d'un an : | CR         |            |           |         |
| Clause de réserve de propriété : *                | Immobilisations :                           | Stocks :                                                          |                                                                 | Créances : |                           |            |            |           |         |

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

## ② BILAN - PASSIF avant répartition

DGRFP N° 2051 2022

| Désignation de l'entreprise <u>SAS ALTI</u>                                  |                                                                                                                                                    | Néant <input type="checkbox"/> *              |              |            |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------|------------|
|                                                                              |                                                                                                                                                    | Exercice N                                    | Exercice N-1 |            |
| CAPITAUX PROPRES                                                             | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : ..... 54 240 ..... )                                                                              | DA                                            | 54 240       | 54 240     |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                                                        | DB                                            | 4 444 304    | 4 444 304  |
|                                                                              | Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/> )                                       | DC                                            |              |            |
|                                                                              | Réserve légale (3)                                                                                                                                 | DD                                            | 5 424        | 5 424      |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                                             | DE                                            |              |            |
|                                                                              | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/> ) | DF                                            |              |            |
|                                                                              | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> FJ <input type="checkbox"/> )    | DG                                            | 6 892 858    | 6 641 114  |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                                                   | DH                                            |              |            |
|                                                                              | RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                                                                                                         | DI                                            | 1 275 193    | 851 744    |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                                                       | DJ                                            |              |            |
|                                                                              | Provisions réglementées *                                                                                                                          | DK                                            | 17 402       | 17 402     |
|                                                                              | TOTAL (I)                                                                                                                                          | DL                                            | 12 689 421   | 12 014 229 |
|                                                                              | 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                                            | 315 000      | 285 000    |
|                                                                              | Provisions pour charges                                                                                                                            | DQ                                            |              |            |
|                                                                              | TOTAL (III)                                                                                                                                        | DR                                            | 315 000      | 285 000    |
| DETTES (4)                                                                   | Emprunts obligataires convertibles                                                                                                                 | DS                                            |              |            |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                                                                       | DT                                            |              |            |
|                                                                              | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                                         | DU                                            | 35 786       | 70 233     |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> )                          | DV                                            | 1 972 483    | 1 494 971  |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                                                   | DW                                            |              |            |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                                           | DX                                            | 19 043       | 13 434     |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                                                        | DY                                            | 408 810      | 61 516     |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                                                    | DZ                                            |              |            |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                                                                      | EA                                            | 27 552       | 1          |
| Compte régul.                                                                | Produits constatés d'avance (4)                                                                                                                    | EB                                            |              |            |
| TOTAL (IV)                                                                   | EC                                                                                                                                                 | 2 463 675                                     | 1 640 155    |            |
| Ecart de conversion passif *                                                 | (V)                                                                                                                                                | ED                                            |              |            |
| TOTAL GENERAL (I à V)                                                        | EE                                                                                                                                                 | 15 468 096                                    | 13 939 384   |            |
| RENVIS                                                                       | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                                                                     | IB                                            |              |            |
|                                                                              | (2) Dont {<br>Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976)                             | IC                                            |              |            |
|                                                                              |                                                                                                                                                    | ID                                            |              |            |
|                                                                              |                                                                                                                                                    | IE                                            |              |            |
|                                                                              | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *                                                                                           | EF                                            |              |            |
|                                                                              | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                                                          | EG                                            | 2 462 860    | 1 604 391  |
| (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.

| Désignation de l'entreprise : <b>SAS ALTI</b>                  |                                                                                                      |                                                                                                                                                 |                                                  |    | Néant <input type="checkbox"/> |                |           |         |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----|--------------------------------|----------------|-----------|---------|
|                                                                |                                                                                                      | Exercice N                                                                                                                                      |                                                  |    |                                | Exercice (N-1) |           |         |
|                                                                |                                                                                                      | France                                                                                                                                          | Exportations et livraisons intracommunautaires   |    | Total                          |                |           |         |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises *                                                                             | FA                                                                                                                                              |                                                  | FB |                                | FC             |           |         |
|                                                                | Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$ | FD                                                                                                                                              |                                                  | FE |                                | FF             |           |         |
|                                                                |                                                                                                      | FG                                                                                                                                              | 1 053 519                                        | FH |                                | FI             | 1 053 519 | 410 434 |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets *                                                                           | FJ                                                                                                                                              | 1 053 519                                        | FK |                                | FL             | 1 053 519 | 410 434 |
|                                                                | Production stockée *                                                                                 |                                                                                                                                                 |                                                  |    |                                | FM             |           |         |
|                                                                | Production immobilisée *                                                                             |                                                                                                                                                 |                                                  |    |                                | FN             |           |         |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                                           |                                                                                                                                                 |                                                  |    |                                | FO             | 4 000     |         |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)                                |                                                                                                                                                 |                                                  |    |                                | FP             | 7 527     | 10 979  |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                                             |                                                                                                                                                 |                                                  |    |                                | FQ             | 15        | 1       |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                                            |                                                                                                                                                 |                                                  |    |                                | FR             | 1 065 061 | 421 413 |
| 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) *             |                                                                                                                                                 |                                                  |    |                                | PU             |           |         |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *                                      |                                                                                                                                                 |                                                  |    |                                | FV             |           |         |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                                      |                                                                                                                                                 |                                                  |    |                                | FW             | 204 658   | 142 886 |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés *                                                              |                                                                                                                                                 |                                                  |    |                                | FX             | 12 966    | 8 515   |
|                                                                | Salaires et traitements *                                                                            |                                                                                                                                                 |                                                  |    |                                | FY             | 308 845   | 167 162 |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                                |                                                                                                                                                 |                                                  |    |                                | FZ             | 145 247   | 90 213  |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                             | Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$ |                                                  |    |                                | GA             | 12 559    | 11 653  |
|                                                                |                                                                                                      |                                                                                                                                                 |                                                  |    |                                | GB             |           |         |
|                                                                |                                                                                                      |                                                                                                                                                 | Sur actif circulant : dotations aux provisions * |    |                                | GC             | 8 158     |         |
|                                                                | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                                   |                                                                                                                                                 |                                                  |    |                                | GD             |           |         |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                                  |                                                                                                                                                 |                                                  |    |                                | GE             | 252       | 503     |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                                            |                                                                                                                                                 |                                                  |    |                                | GF             | 692 685   | 420 932 |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)                             |                                                                                                      |                                                                                                                                                 |                                                  |    | GG                             | 372 376        | 481       |         |
| opérations au commun                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)                                                        |                                                                                                                                                 |                                                  |    |                                | GH             | 176 194   | 276 342 |
|                                                                | Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)                                                         |                                                                                                                                                 |                                                  |    |                                | GI             | 2 163     | 1 847   |
| PRODUITS FINANCIERS                                            | Produits financiers de participations (5)                                                            |                                                                                                                                                 |                                                  |    |                                | GJ             | 747 040   | 261 443 |
|                                                                | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)                         |                                                                                                                                                 |                                                  |    |                                | GK             |           |         |
|                                                                | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                                            |                                                                                                                                                 |                                                  |    |                                | GL             | 18        | 3 365   |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                     |                                                                                                                                                 |                                                  |    |                                | GM             |           | 43 140  |
|                                                                | Différences positives de change                                                                      |                                                                                                                                                 |                                                  |    |                                | GN             |           |         |
|                                                                | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                                        |                                                                                                                                                 |                                                  |    |                                | GO             | 7 013     | 84 426  |
|                                                                | Total des produits financiers (V)                                                                    |                                                                                                                                                 |                                                  |    |                                | GP             | 754 072   | 392 374 |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                             |                                                                                                                                                 |                                                  |    |                                | QQ             | 34 246    | 317     |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                                   |                                                                                                                                                 |                                                  |    |                                | GR             | 24 810    | 20 984  |
|                                                                | Différences négatives de change                                                                      |                                                                                                                                                 |                                                  |    |                                | GS             |           | 273     |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                       |                                                                                                                                                 |                                                  |    |                                | GT             | 1 961     | 34 943  |
| Total des charges financières (VI)                             |                                                                                                      |                                                                                                                                                 |                                                  |    | GU                             | 61 018         | 56 517    |         |
| 2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                                      |                                                                                                                                                 |                                                  |    | GV                             | 693 054        | 335 857   |         |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                                      |                                                                                                                                                 |                                                  |    | GW                             | 1 239 462      | 610 834   |         |

| Désignation de l'entreprise <b>SAS ALIT</b>                           |                                                                                                                                              | Néant <input type="checkbox"/> *                                                                                |                        |           |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------|
|                                                                       |                                                                                                                                              | Exercice N                                                                                                      | Exercice N-1           |           |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                         | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                             | HA                                                                                                              | 1 717                  |           |
|                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                                           | HB                                                                                                              | 5 691 234              |           |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                             | HC                                                                                                              |                        |           |
|                                                                       | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                                                                            | HD                                                                                                              | 1 717                  | 5 691 234 |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                        | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                                    | HE                                                                                                              | 4 782                  | 7 906     |
|                                                                       | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                                          | HF                                                                                                              |                        | 5 269 970 |
|                                                                       | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                                                           | HG                                                                                                              | 30 000                 | 285 714   |
|                                                                       | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                                                                          | HH                                                                                                              | 34 782                 | 5 563 590 |
| <b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                         |                                                                                                                                              | HI                                                                                                              | (33 065)               | 127 644   |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)         |                                                                                                                                              | HJ                                                                                                              |                        |           |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                        |                                                                                                                                              | HK                                                                                                              | (68 796)               | (113 266) |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                         |                                                                                                                                              | HL                                                                                                              | 1 997 044              | 6 781 364 |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>               |                                                                                                                                              | HM                                                                                                              | 721 852                | 5 929 620 |
| <b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b> |                                                                                                                                              | HN                                                                                                              | 1 275 193              | 851 744   |
| <b>RENVOIS</b>                                                        | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                  | HO                                                                                                              |                        |           |
|                                                                       | (2) Dont { produits de locations immobilières                                                                                                | HY                                                                                                              |                        |           |
|                                                                       |                                                                                                                                              | IG                                                                                                              |                        |           |
|                                                                       | (3) Dont { - Crédit-bail mobilier *                                                                                                          | HP                                                                                                              |                        |           |
|                                                                       |                                                                                                                                              | IIQ                                                                                                             |                        |           |
|                                                                       | (4) Dont charges d'exploitation affrantes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                         | IH                                                                                                              |                        |           |
|                                                                       | (5) Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                           | IJ                                                                                                              | 740 467                | 242 152   |
|                                                                       | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                           | IK                                                                                                              | 216                    |           |
|                                                                       | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                                                             | HX                                                                                                              |                        |           |
|                                                                       | (6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                                                        | RC                                                                                                              |                        |           |
|                                                                       |                                                                                                                                              | RD                                                                                                              |                        |           |
|                                                                       | (9) Dont transferts de charges                                                                                                               | AI                                                                                                              | 7 527                  | 10 979    |
|                                                                       | (10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5                                     | 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 sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9                                                        |                                                                                                                 |                        |           |
|                                                                       |                                                                                                                                              | dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 |                        |           |
|                                                                       | (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 |           |
|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                                                 |                        |           |
|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                                                 |                        |           |
| Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels            |                                                                                                                                              | 34 782                                                                                                          | 1 717                  |           |
|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                                                 |                        |           |
|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                                                 |                        |           |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :         |                                                                                                                                              | Exercice N                                                                                                      |                        |           |
|                                                                       |                                                                                                                                              | Charges antérieures                                                                                             | Produits antérieurs    |           |
|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                                                 |                        |           |
|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                                                 |                        |           |
|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                                                 |                        |           |
|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                                                 |                        |           |



## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-02 du 6 juillet 2018, homologué par arrêté du 8 octobre 2018, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014.

Le bilan de l'exercice présente un total de **15 468 096 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 997 044 euros** et un total **charges de 721 852 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 1 275 193 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2021** et finit le **30/09/2022**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## 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.

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Produits et charges exceptionnels

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

## Impôt sur les bénéfices et intégration fiscale

Depuis l'exercice ouvert le 01/10/2021, la société SAS ALTI est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS ALTI. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Au 30/09/2022, le groupe fiscalement intégré, outre la société ALTI, comprend 4 sociétés filiales détenues à plus de 95% : Stone Riviera, Bleu Azur, Ibox Gestion Location et Port la Galère.

La société ALTI est seule redevable de l'impôt sur les bénéfices pour les structures composant le groupe fiscal.

## Immobilisations

| Etat exprimé en euros             |                                                                                 | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>30/09/2022 |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                   |                                                                                 |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                   |                                                                                 |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres                                                                          | 10 927                                |                          |              |             |          | 10 927                             |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                             | 10 927                                |                          |              |             |          | 10 927                             |
| CORPORELLES                       | Terrains                                                                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement | 52 000                                |                          | 74 836       |             |          | 126 836                            |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels                                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Instal., agencement, aménagement divers                                         | 3 200                                 |                          |              |             |          | 3 200                              |
|                                   | Matériel de transport                                                           | 35 000                                |                          |              |             |          | 35 000                             |
|                                   | Matériel de bureau, informatique et mobilier                                    | 15 756                                |                          |              |             |          | 15 756                             |
|                                   | Emballages récupérables et divers                                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Avances et acomptes                                                             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 105 956                                                                         |                                       | 74 836                   |              |             | 180 792  |                                    |
| FINANCIERES                       | Participations évaluées en équivalence                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres participations                                                           | 688 976                               |                          | 500          |             |          | 689 476                            |
|                                   | Autres titres immobilisés                                                       | 762                                   |                          |              |             |          | 762                                |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières                                     | 122 896                               |                          | 18           |             |          | 122 914                            |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                               | 812 634                               |                          | 518          |             |          | 813 153                            |
| TOTAL                             |                                                                                 | 929 517                               |                          | 75 354       |             |          | 1 004 872                          |

## Amortissements

Etat exprimé en euros

|                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>30/09/2022 |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>                                                               |                                       |                          |             |                                    |
| Frais d'établissement et de développement                                          |                                       |                          |             |                                    |
| Fonds commercial                                                                   |                                       |                          |             |                                    |
| Autres immobilisations incorporelles                                               | 10 189                                | 336                      |             | 10 525                             |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                         | <b>10 189</b>                         | <b>336</b>               |             | <b>10 525</b>                      |
| <b>CORPORELLES</b>                                                                 |                                       |                          |             |                                    |
| Terrains                                                                           |                                       |                          |             |                                    |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement | 9 949                                 | 2 714                    |             | 12 662                             |
| Instal technique, matériel outillage industriels                                   |                                       |                          |             |                                    |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     | 3 060                                 | 140                      |             | 3 200                              |
| Matériel de transport                                                              | 15 385                                | 8 750                    |             | 24 135                             |
| Matériel de bureau, mobilier                                                       | 13 972                                | 619                      |             | 14 592                             |
| Emballages récupérables et divers                                                  |                                       |                          |             |                                    |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                           | <b>42 366</b>                         | <b>12 223</b>            |             | <b>54 589</b>                      |
| <b>TOTAL</b>                                                                       | <b>52 555</b>                         | <b>12 559</b>            |             | <b>65 114</b>                      |

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|                                                                                 | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                 | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement                                       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Fonds commercial                                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles                                            |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                                                        |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agencet aménagt divers                                         |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                                                           |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                                                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                    |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                                                |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |

## Provisions

Etat exprimé en euros

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                            | Début exercice | Augmentations             | Diminutions | 30/09/2022     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|-------------|----------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES                                                                                                                          | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                             |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                             |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                            |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                | 17 402         |                           |             | 17 402         |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                              |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                          |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                            | <b>17 402</b>  |                           |             | <b>17 402</b>  |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                               | 285 000        | 30 000                    |             | 315 000        |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                         |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                            |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                  |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                      |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                    |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                    |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                        |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                         |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                     |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                  | <b>285 000</b> | <b>30 000</b>             |             | <b>315 000</b> |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur immobilisations { incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières | 762            |                           |             | 762            |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                     |                |                           |             |                |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                        |                | 8 158                     |             | 8 158          |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                     | 804            | 34 246                    |             | 35 050         |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                        | <b>1 566</b>   | <b>42 404</b>             |             | <b>43 970</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                              |                                                                                                                                            | <b>303 968</b> | <b>72 404</b>             |             | <b>376 372</b> |
| Dont dotations et reprises { - d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                               |                                                                                                                                            |                | 8 158<br>34 246<br>30 000 |             |                |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |                                                                                                                                            |                |                           |             |                |

## Créances et Dettes

| Etat exprimé en euros |                                                               | 30/09/2022       | 1 an au plus     | plus d'1 an    |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| <b>CREANCES</b>       | Créances rattachées à des participations                      |                  |                  |                |
|                       | Prêts                                                         | 121 640          |                  | 121 640        |
|                       | Autres immobilisations financières                            | 1 275            |                  | 1 275          |
|                       | Clients douteux ou litigieux                                  |                  |                  |                |
|                       | Autres créances clients                                       | 153 837          | 153 837          |                |
|                       | Créances représentatives des titres prêtés                    |                  |                  |                |
|                       | Personnel et comptes rattachés                                | 21               | 21               |                |
|                       | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                 |                  |                  |                |
|                       | Impôts sur les bénéfices                                      |                  |                  |                |
|                       | Taxes sur la valeur ajoutée                                   | 2 876            | 2 876            |                |
|                       | Autres impôts, taxes versements assimilés                     |                  |                  |                |
|                       | Divers                                                        |                  |                  |                |
|                       | Groupe et associés                                            | 9 480 511        | 9 480 511        |                |
|                       | Débiteurs divers                                              | 7 460            | 7 460            |                |
|                       | Charges constatées d'avances                                  | 3 929            | 3 929            |                |
|                       | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                     | <b>9 771 548</b> | <b>9 648 633</b> | <b>122 914</b> |
|                       | Prêts accordés en cours d'exercice                            |                  |                  |                |
|                       | Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                  |                  |                |
|                       | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                  |                  |                |

|               |                                                       | 30/09/2022       | 1 an au plus     | 1 à 5 ans  | plus de 5 ans |
|---------------|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------|---------------|
| <b>DETTES</b> | Emprunts obligataires convertibles                    |                  |                  |            |               |
|               | Autres emprunts obligataires                          |                  |                  |            |               |
|               | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine  |                  |                  |            |               |
|               | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | 35 786           | 34 971           | 815        |               |
|               | Emprunts et dettes financières divers                 | 3 008            | 3 008            |            |               |
|               | Fournisseurs et comptes rattachés                     | 19 043           | 19 043           |            |               |
|               | Personnel et comptes rattachés                        | 12 213           | 12 213           |            |               |
|               | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 20 677           | 20 677           |            |               |
|               | Impôts sur les bénéfices                              | 257 174          | 257 174          |            |               |
|               | Taxes sur la valeur ajoutée                           | 107 569          | 107 569          |            |               |
|               | Obligations cautionnées                               |                  |                  |            |               |
|               | Autres impôts, taxes et assimilés                     | 11 177           | 11 177           |            |               |
|               | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |                  |                  |            |               |
|               | Groupe et associés                                    | 1 969 475        | 1 969 475        |            |               |
|               | Autres dettes                                         | 27 552           | 27 552           |            |               |
|               | Dette représentative de titres empruntés              |                  |                  |            |               |
|               | Produits constatés d'avance                           |                  |                  |            |               |
|               | <b>TOTAL DES DETTES</b>                               | <b>2 463 675</b> | <b>2 462 860</b> | <b>815</b> |               |
|               | Emprunts souscrits en cours d'exercice                |                  |                  |            |               |
|               | Emprunts remboursés en cours d'exercice               | 34 425           |                  |            |               |
|               | Emprunts dettes associés (personnes physiques)        | 1 770 108        |                  |            |               |

## Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

|                                                    | A la fin de<br>l'exercice | Au début de<br>l'exercice | Variation des stocks |            |
|----------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------|------------|
|                                                    |                           |                           | Augmentation         | Diminution |
| <b>Marchandises</b>                                |                           |                           |                      |            |
| Marchandises revendues en l'état                   |                           |                           |                      |            |
| <b>Approvisionnements</b>                          |                           |                           |                      |            |
| Matières premières                                 |                           |                           |                      |            |
| Autres approvisionnements                          |                           |                           |                      |            |
| <b>TOTAL I</b>                                     |                           |                           |                      |            |
| <b>Production</b>                                  |                           |                           |                      |            |
| Produits intermédiaires                            |                           |                           |                      |            |
| Produits finis                                     |                           |                           |                      |            |
| Produits résiduels                                 |                           |                           |                      |            |
| Autres                                             |                           |                           |                      |            |
| <b>TOTAL II</b>                                    |                           |                           |                      |            |
| <b>Production en cours</b>                         |                           |                           |                      |            |
| Produits                                           |                           |                           |                      |            |
| Travaux                                            |                           |                           |                      |            |
| Etudes                                             |                           |                           |                      |            |
| Prestations de services                            |                           |                           |                      |            |
| Autres                                             |                           |                           |                      |            |
| <b>TOTAL III</b>                                   |                           |                           |                      |            |
| <b>Production stockée ( Total II + Total III )</b> |                           |                           |                      |            |



## Capital social

| Etat exprimé en euros    |                                  | 30/09/2022 | Nombre   | Val. Nominale | Montant   |
|--------------------------|----------------------------------|------------|----------|---------------|-----------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            | 1 356,00 | 40,0000       | 54 240,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |          | 0,0000        |           |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |          | 0,0000        |           |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            | 1 356,00 | 40,0000       | 54 240,00 |

## Effectif moyen

|                              |                                                  | 30/09/2022 | Interne | Externe |
|------------------------------|--------------------------------------------------|------------|---------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures |            | 4       |         |
|                              | Professions intermédiaires                       |            |         |         |
|                              | Employés                                         |            | 2       |         |
|                              | Ouvriers                                         |            |         |         |
|                              | TOTAL                                            |            | 6       |         |

## Variations des Capitaux Propres

| Etat exprimé en euros                      | Capitaux propres<br>clôture 30/09/2021 | Affectation<br>du résultat N-1 <sup>1</sup> | Apports avec<br>effet rétroactif | Variations en<br>cours d'exercice <sup>2</sup> | Capitaux propres<br>clôture 30/09/2022 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Capital social                             | 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                            | 6 641 114                              | 251 744                                     |                                  |                                                | 6 892 858                              |
| Report à nouveau                           |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Résultat de l'exercice                     | 851 744                                | (851 744)                                   |                                  | 1 275 193                                      | 1 275 193                              |
| Subventions d'investissement               |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Provisions réglementées                    | 17 402                                 |                                             |                                  |                                                | 17 402                                 |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>12 014 229</b>                      | <b>(600 000)</b>                            |                                  | <b>1 275 193</b>                               | <b>12 689 421</b>                      |

Date de l'assemblée générale 31/03/2022

Dividendes attribués 600 000

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1 600 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 11 414 229

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 11 414 229

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 675 193

## Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

|                                                                                            | 30/09/2022   | 30/09/2021   | %             | %             | 30/09/2022 | 30/09/2021 | % | % |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|------------|------------|---|---|
| <b>Audit</b>                                                                               |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés      |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Emetteur                                                                                   | 4 400        | 4 400        | 100,00        | 100,00        |            |            |   |   |
| Filiales intégrées globalement                                                             |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Emetteur                                                                                   |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Filiales intégrées globalement                                                             |              |              |               |               |            |            |   |   |
| <b>Sous-total</b>                                                                          | <b>4 400</b> | <b>4 400</b> | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> |            |            |   |   |
| <b>Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement</b>       |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Juridique, fiscal, social                                                                  |              |              |               |               |            |            |   |   |
| Autres                                                                                     |              |              |               |               |            |            |   |   |
| <b>Sous-total</b>                                                                          |              |              |               |               |            |            |   |   |
| <b>TOTAL</b>                                                                               | <b>4 400</b> | <b>4 400</b> | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> |            |            |   |   |

## Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2022

| Etat exprimé en euros                       |  | 30/09/2022 |  | Capital                    | Capitaux propres                     | Quote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus |                      |
|---------------------------------------------|--|------------|--|----------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|
|                                             |  |            |  |                            |                                      |                                                | Brute                               | Nette                |
| <b>A. Renseignements détaillés</b>          |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| 1. Filiales (Plus de 50 %)                  |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| SAS STONE RIVIERA                           |  |            |  | 16 000                     | 612 631                              | 100,00                                         | 60 183                              | 60 183               |
| SAS BLEU AZUR                               |  |            |  | 50 000                     | 139 043                              | 100,00                                         | 146 324                             | 146 324              |
| SAS IBOX GL                                 |  |            |  | 10 000                     | 1 245 499                            | 100,00                                         | 220 971                             | 220 971              |
| SAS PORT LA GALERE                          |  |            |  | 10 000                     | 125 151                              | 100,00                                         | 62 479                              | 62 479               |
| SAS IMMOBOX                                 |  |            |  | 50 000                     | 1 084 699                            | 66,66                                          | 36 240                              | 36 240               |
| SCI RASCASSE                                |  |            |  | 1 200                      | 42 659                               | 66,66                                          | 1 878                               | 1 878                |
| 2. Participations (10 à 50 %)               |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| SARL J.S.G.E                                |  |            |  | 102 000                    | 17 680                               | 50,00                                          | 34 001                              | 34 001               |
| SAS B.M FINANCES                            |  |            |  | 50 000                     | 79 180                               | 50,00                                          | 25 000                              | 25 000               |
| SCI PATRIMOINE G                            |  |            |  | 1 000                      | (15 791)                             | 10,00                                          | 100                                 | 100                  |
| SCI PATRIMOINE T                            |  |            |  | 1 000                      | (2 033)                              | 10,00                                          | 100                                 | 100                  |
| SCI LIBERTE                                 |  |            |  | 1 000                      | 1 104                                | 50,00                                          | 500                                 | 500                  |
| SCI IMPERIALES SANGUINAIRES                 |  |            |  | 2 000                      | 1 640                                | 50,00                                          | 1 000                               | 1 000                |
| SCI ELIANE                                  |  |            |  | 1 000                      | 1 000                                | 50,00                                          | 500                                 | 500                  |
|                                             |  |            |  | Prêts et avances consentis | Montant des cautions et avals donnés | Chiffre d'affaires                             | Résultat du dernier exercice clos   | Dividendes encaissés |
| 1. Filiales (Plus de 50 %)                  |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| SAS STONE RIVIERA                           |  |            |  | 4 142 808                  |                                      | 3 364 667                                      | 298 234                             |                      |
| SAS BLEU AZUR                               |  |            |  | 2 112                      |                                      | 195 000                                        | 5 856                               |                      |
| SAS IBOX GL                                 |  |            |  | 1 153 889                  |                                      | 2 662 525                                      | 609 711                             |                      |
| SAS PORT LA GALERE                          |  |            |  | 2 442 675                  |                                      | 491 091                                        | 109 150                             | 190 000              |
| SAS IMMOBOX                                 |  |            |  |                            |                                      | 5 080 722                                      | 717 157                             | 479 520              |
| SCI RASCASSE                                |  |            |  | 103 044                    |                                      | 70 482                                         | 41 459                              |                      |
| 2. Participations (10 à 50 %)               |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| SARL J.S.G.E                                |  |            |  | 24 500                     |                                      | 277 178                                        | (6 413)                             |                      |
| SAS B.M FINANCES                            |  |            |  |                            |                                      |                                                | (3 590)                             |                      |
| SCI PATRIMOINE G                            |  |            |  | 269 977                    |                                      | 52 439                                         | (16 791)                            |                      |
| SCI PATRIMOINE T                            |  |            |  | 382 817                    |                                      |                                                | (3 033)                             |                      |
| SCI LIBERTE                                 |  |            |  | 527 000                    |                                      |                                                | 104                                 |                      |
| SCI IMPERIALES SANGUINAIRES                 |  |            |  | 431 135                    |                                      |                                                | (360)                               |                      |
| SCI ELIANE                                  |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| <b>B. Renseignements globaux</b>            |  |            |  | Filiales non reprises en A |                                      | Participations non reprises en A               |                                     |                      |
|                                             |  |            |  | françaises étrangères      |                                      | françaises étrangères                          |                                     |                      |
| Capital                                     |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| Capitaux propres                            |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| Quote part détenue en pourcentage           |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| Valeur comptable des titres détenus - Brute |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| Valeur comptable des titres détenus - Nette |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| Prêts et avances consentis                  |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| Montant des cautions et avals               |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| Chiffre d'affaires                          |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| Résultat du dernier exercice clos           |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |
| Dividendes encaissés                        |  |            |  |                            |                                      |                                                |                                     |                      |

## Filiales et participations

**Etat exprimé en euros**

**30/09/2022**

| Etat exprimé en euros                       |  | 30/09/2022 |  | Capital                           | Capitaux propres | Quote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus |            |
|---------------------------------------------|--|------------|--|-----------------------------------|------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------|------------|
|                                             |  |            |  |                                   |                  |                                                | Brute                               | Nette      |
| <b>A. Renseignements détaillés</b>          |  |            |  |                                   |                  |                                                |                                     |            |
| 1. Filiales (Plus de 50 %)                  |  |            |  |                                   |                  |                                                |                                     |            |
| 2. Participations (10 à 50 %)               |  |            |  |                                   |                  |                                                |                                     |            |
| SCI AGT                                     |  |            |  | 1 000                             | 743 775          | 20,00                                          | 200                                 | 200        |
|                                             |  |            |  |                                   |                  |                                                |                                     |            |
| 1. Filiales (Plus de 50 %)                  |  |            |  |                                   |                  |                                                |                                     |            |
| 2. Participations (10 à 50 %)               |  |            |  |                                   |                  |                                                |                                     |            |
| SCI AGT                                     |  |            |  | 555                               |                  | 38 612                                         | 742 775                             |            |
|                                             |  |            |  |                                   |                  |                                                |                                     |            |
| <b>B. Renseignements globaux</b>            |  |            |  | <b>Filiales non reprises en A</b> |                  | <b>Participations non reprises en A</b>        |                                     |            |
|                                             |  |            |  | françaises                        | étrangères       |                                                | françaises                          | étrangères |
| Capital                                     |  |            |  |                                   |                  |                                                |                                     |            |
| Capitaux propres                            |  |            |  |                                   |                  |                                                |                                     |            |
| Quote part détenue en pourcentage           |  |            |  |                                   |                  |                                                |                                     |            |
| Valeur comptable des titres détenus - Brute |  |            |  |                                   |                  |                                                |                                     |            |
| Valeur comptable des titres détenus - Nette |  |            |  |                                   |                  |                                                |                                     |            |
| Prêts et avances consentis                  |  |            |  |                                   |                  |                                                |                                     |            |
| Montant des cautions et avals donnés        |  |            |  |                                   |                  |                                                |                                     |            |
| Chiffre d'affaires                          |  |            |  |                                   |                  |                                                |                                     |            |
| Résultat du dernier exercice clos           |  |            |  |                                   |                  |                                                |                                     |            |
| Dividendes encaissés                        |  |            |  |                                   |                  |                                                |                                     |            |

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2022

|                               |        |        |
|-------------------------------|--------|--------|
| Total des Produits à recevoir |        | 93 180 |
| Autres créances clients       |        | 93 180 |
| Clients factures à établir    | 93 180 |        |

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2022

|                                                               |        |               |
|---------------------------------------------------------------|--------|---------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |        | <b>89 669</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |        | <b>23</b>     |
| <i>Int.courus s/emp.aup. etabl.cr</i>                         | 23     |               |
| <b>Emprunts et dettes financières divers</b>                  |        | <b>23 794</b> |
| <i>Associe - intérêts courus - ab</i>                         | 20 950 |               |
| <i>Associe - intérêts courus - gb</i>                         | 2 826  |               |
| <i>Associe - intérêts courus - ib</i>                         | 18     |               |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |        | <b>13 969</b> |
| <i>Factures non parvenues</i>                                 | 13 969 |               |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |        | <b>24 340</b> |
| <i>Dettes provis. pr congés à payer</i>                       | 10 643 |               |
| <i>Personnel - autres charges à payer</i>                     | 1 570  |               |
| <i>Org sociaux charg à payer</i>                              | 256    |               |
| <i>Charges soc. 13eme mois</i>                                | 644    |               |
| <i>Charges sociales sur cp</i>                                | 3 550  |               |
| <i>Etat charges à payer</i>                                   | 7 676  |               |
| <b>Autres dettes</b>                                          |        | <b>27 544</b> |
| <i>Clients avoirs à établir</i>                               | 27 544 |               |

## Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros                                | Période | Montants | 30/09/2022   |
|------------------------------------------------------|---------|----------|--------------|
| <b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>    |         |          | <b>3 929</b> |
| Charges courantes fonctionnement constatées avance   |         | 3 929    |              |
| <b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>     |         |          |              |
| <b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b> |         |          |              |
| <b>TOTAL</b>                                         |         |          | <b>3 929</b> |



## Produits constatés d'avance

| Etat exprimé en euros                       | Période | Montants | 30/09/2022 |
|---------------------------------------------|---------|----------|------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION  |         |          |            |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS    |         |          |            |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS |         |          |            |
| TOTAL                                       |         |          |            |
|                                             |         |          |            |