

ALTI

Société par Actions Simplifiée
au capital de 54 240 €

Siège social : 21 rue Peiresc
83000 TOULON

RCS TOULON 338 156 946

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 5 JANVIER 2026**

TROISIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur la proposition de la présidence, décide

1- d'affecter le **bénéfice** de l'exercice s'élevant à **948 632 €** de la façon suivante :

- à titre de distribution de dividende, la somme de	948 632 €	948 632 €
Soit l'intégralité du résultat à affecter	948 632 €	

2- de distribuer un dividende complémentaire à prélever sur le poste autres réserves :

- à titre de dividende complémentaire à prélever sur le poste autres réserves, la somme de	101 368 €
--	-----------

Soit un dividende total de	1 050 000 €
-----------------------------------	--------------------

Ainsi chaque action percevra un dividende de 774,34 €.

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



Désignation de l'entreprise : SAS ALTI		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 21 Rue Peireyre		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 3 3 8 1 5 6 9 4 6 0 0 0 6 7		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 30/09/2025						
		N-1 30/09/2024						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	10 927	AC	10 927	27	
		Fonds commercial (1)	AF		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AC			
		Constructions	AP	126 836	AC	22 175	104 661	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	57 333	AD	24 979	32 354	
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
			Autres participations	CU	688 976	CV	208 863	480 113
			Créances rattachées à des participations	BB		BC		
Autres titres immobilisés			BD	762	BE	762		
Prêts	BF		BG					
Autres immobilisations financières *	BH	1 332	BI		1 332			
TOTAL (II)		BJ	886 166	BK	267 706	618 460		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BP			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	3 336	BY		3 336	
		Autres créances (3)	BZ	9 587 787	CA		9 587 787	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	322 895	CE	417	322 478	
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	3 642 846	CG		3 642 846		
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	9 728	CI		9 728		
	TOTAL (III)	CJ	13 566 592	CK	417	13 566 176		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Comptes de régularisation	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	14 452 759	IA	268 123	14 184 636		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :				
Clause de réserve de propriété, *		Immobiliations :		Stocks :				
				Créances :				

Désignation de l'entreprise SAS ALTI		Néant ☐ *		
		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 EK)	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 BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	7 036 888	7 012 921
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	948 632	923 967
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	17 402	17 402
	TOTAL (I)	DL	12 506 891	12 458 258
	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	70 000	70 000
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	70 000	70 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 396 055	1 991 001
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	30 653	29 060
	Dettes fiscales et sociales	DY	144 547	51 537
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	36 490	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 607 745	2 071 598
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	14 184 636	14 599 857
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 607 745	2 071 598
(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 : SAS ALTI		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	703 143	FH		FI	703 143		
		FJ	703 143	FK		FL	703 143		
	Chiffres d'affaires nets*								
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	4 876		
	Autres produits (1) (11)					FQ	22		
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	708 041		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS		
	Variation de stock (marchandises) *						FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	403 745	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	7 460	
	Salaires et traitements *						FY	172 199	
	Charges sociales (10)						FZ	78 021	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* (14) \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$						GA	8 211
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GB	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GC	
		Autres charges (12)						GD	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE	65	
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GF	669 700	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GG	38 341	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GH	14 080	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GI	7 533	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GJ	984 641	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GK		
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GL	77 547	
	Différences positives de change						GM	84 917	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GN	54	
	Total des produits financiers (V)						GO	3 691	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GP	1 065 933	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GQ	74 362	
	Différences négatives de change						GR	52 846	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GS		
	Total des charges financières (VI)						GT	263	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GU	127 471		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GV	938 462		
						GW	983 350		

Désignation de l'entreprise SAS ALTI										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA		3 963	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	500		
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC		35 000	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	500	38 963	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	5 000	29 000	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	500		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	5 500	29 000	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(5 000)	9 963	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	29 718	32 942	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	1 788 554	1 933 967	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	839 922	1 010 000	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	948 632	923 967	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HY			
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier								HP	22 415	18 475	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HQ			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								1H			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1J	983 250	892 307	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								1K			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								HX			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RC			
	(9)	Dont transferts de charges								RD			
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5								A1	4 876	9 758	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A2			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A3			
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9								A4			
dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8													
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)								HS				
(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										5 500	500		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N			
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

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 **14 184 636** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 788 554** euros et un total **charges** de **839 922** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **948 632** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2024** et finit le **30/09/2025**.
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 30/09/2025, 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 brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2025
	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 sur sol d'autrui instal. agenc. aménagement	126 836				126 836
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers	3 200				3 200
	Matériel de transport		30 000			30 000
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	22 505	1 628			24 133
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	152 541	31 628			184 169

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	689 476			500	688 976
	Autres titres immobilisés	762				762
	Prêts et autres immobilisations financières	1 312	19			1 332
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	691 551	19		500	691 070

TOTAL	855 019	31 647		500	886 166
--------------	----------------	---------------	--	------------	----------------

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	10 900	27		10 927
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 900	27		10 927
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	19 004	3 171		22 175
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 200			3 200
	Matériel de transport		2 550		2 550
	Matériel de bureau, mobilier	16 766	2 462		19 229
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	38 970	8 183		47 153
TOTAL		49 870	8 211		58 081

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2025
PROVISIONS REGLEMEENTES	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				
	PROVISIONS REGLEMEENTES	17 402			17 402
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	70 000			70 000
	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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	70 000			70 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo, financières	134 501 762	74 362		208 863 762
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	471		54	417
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	135 734	74 362	54	210 042
	TOTAL GENERAL	223 136	74 362	54	297 444
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			74 362	54	
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

		30/09/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 332		1 332
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 336	3 336	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 239	8 239	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	9 571 978	9 571 978	
	Débiteurs divers	7 570	7 570	
	Charges constatées d'avances	9 728	9 728	
TOTAL DES CREANCES		9 602 182	9 600 851	1 332
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	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				
	Emprunts et dettes financières divers	3 178	3 178		
	Fournisseurs et comptes rattachés	30 653	30 653		
	Personnel et comptes rattachés	18 158	18 158		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 858	14 858		
	Impôts sur les bénéfices	98 518	98 518		
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 983	7 983		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 030	5 030		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	1 392 877	1 392 877		
	Autres dettes	36 490	36 490		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 607 745	1 607 745		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		277 671			

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

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

Capital social

Etat exprimé en euros

	30/09/2025	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

	30/09/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	4	
	Professions intermédiaires		
	Employés		
	Ouvriers		
	TOTAL	4	

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 30/09/2024	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2025
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	7 012 921	23 967			7 036 888
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	923 967	(923 967)		948 632	948 632
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	17 402				17 402
TOTAL	12 458 258	(900 000)		948 632	12 506 891

Date de l'assemblée générale 08/01/2025

Dividendes attribués 900 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 900 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 11 558 258

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 11 558 258

² 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 48 632

Etat exprimé en euros									
		30/09/2025	30/09/2024	%	%	30/09/2025	30/09/2024	%	%
Audit									
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés									
Emetteur		7 500	9 600	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement									
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes									
Emetteur									
Filiales intégrées globalement									
Sous-total		7 500	9 600	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement									
Juridique, fiscal, social									
Autres									
Sous-total									
TOTAL		7 500	9 600	100,00	100,00				

--

Filiales et participations

1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2025

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS STONE RIVIERA	16 000	280 707	100,00	60 183	60 183
SAS BLEU AZUR	50 000	(95 842)	100,00	146 324	73 162
SAS PORT LA GALERE	10 000	304 513	100,00	62 479	62 479
SAS IBOX GESTION LOCATION	10 000	3 007 887	100,00	220 971	220 971
SAS IMMOBOX	50 000	1 267 060	66,66	36 240	36 240
SCI RASCASSE	1 200	17 010	66,66	1 878	1 878
2. Participations (10 à 50 %)					
SARL JSGE	102 000		50,00	34 001	
SAS B.M FINANCES	50 000	153 763	50,00	25 000	25 000
SCI PATRIMOINE G	1 000	(72 578)	10,00	100	100
SCI PATRIMOINE T	1 000	3 598	10,00	100	100
SCI IMPERIALES SANGUINAIRES	2 000	1 653	50,00	1 000	
SCI ELIANE	1 000		50,00	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	1 606 026		200 456	3 434	50 000
SAS BLEU AZUR	703 058			(62 040)	
SAS PORT LA GALERE	4 836 033		808 296	69 168	150 000
SAS IBOX GESTION LOCATION	1 851 013		4 168 890	1 051 415	400 000
SAS IMMOBOX			5 979 150	826 580	299 700
SCI RASCASSE	144 307		48 320	15 810	
2. Participations (10 à 50 %)					
SARL JSGE				(2 426)	
SAS B.M FINANCES				(73 578)	
SCI PATRIMOINE G	3 100		57 211	2 598	
SCI PATRIMOINE T	966		30 380	(347)	
SCI IMPERIALES SANGUINAIRES					
SCI ELIANE					
B. Renseignements globaux	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

2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2025

Etat exprimé en euros		30/09/2025		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
							Brute	Nette
A. Renseignements détaillés								
				1. Filiales (Plus de 50 %)				
2. Participations (10 à 50 %)								
SCI AGT				1 000	1 315	20,00	200	
1. Filiales (Plus de 50 %)				Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
2. Participations (10 à 50 %)								
SCI AGT				520			315	
B. Renseignements globaux				Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
				françaises		étrangères		françaises
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

30/09/2025

Total des Produits à recevoir		6 120
Autres créances clients		3 336
<i>Clients factures à établir</i>	3 336	
Autres créances		2 784
<i>Banque - intérêts courus</i>	2 784	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2025

Total des Charges à payer		124 546
Emprunts et dettes financières divers		39 357
<i>Intérêts courus - a.bessudo</i>	<i>39 357</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		20 314
<i>Factures non parvenues</i>	<i>20 314</i>	
Dettes fiscales et sociales		28 385
<i>Dettes provis. pr congés à payer</i>	<i>13 198</i>	
<i>Personnel - autres charges à payer</i>	<i>4 960</i>	
<i>Org sociaux charg à payer</i>	<i>139</i>	
<i>Charges soc. 13eme mois</i>	<i>488</i>	
<i>Charges sociales sur cp</i>	<i>5 236</i>	
<i>Etat charges à payer</i>	<i>4 364</i>	
Autres dettes		36 490
<i>Clients avoirs à établir</i>	<i>36 490</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			9 728
Charges courantes fonctionnement constatées avance		9 728	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			9 728

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Frank LE TALLEC

EXPERT COMPTABLE DIPLOME
Inscrit au tableau de l'Ordre de Marseille

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Aix-en-Provence

Membre de la Compagnie des Conseils et Experts Financiers
CCEF - Paris

« SAS ALTI »

21, Rue Peiresc

83 000 TOULON

**RAPPORTS ANNUELS
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

Exercice clos le 30 Septembre 2025

Frank LE TALLEC

EXPERT COMPTABLE DIPLOME
Inscrit au tableau de l'Ordre de Marseille

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Aix-en-Provence

Membre de la Compagnie des Conseils et Experts Financiers
CCEF - Paris

« SAS ALTI »

21, Rue Peiresc

83 000 TOULON

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

Exercice clos le 30 Septembre 2025

Frank LE TALLEC

EXPERT COMPTABLE DIPLOME
Inscrit au tableau de l'Ordre de Marseille

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Aix-en-Provence

Membre de la Compagnie des Conseils & Experts Financiers
CCEF - Paris

SAS ALTI

21, rue Peiresc
83000 TOULON

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2025

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, j'ai effectué l'audit des comptes de la société **Sas ALTI**, relatifs à l'exercice clos le **30 septembre 2025**, tels qu'ils sont annexés au présent rapport ;

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Je certifie 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.

.../...

DS
FLT

II – FONDEMENT DE L'OPINION

☛ *Référentiel d'audit*

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion ;

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilité du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

☛ *Indépendance*

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du **1er octobre 2024 à la date d'émission de mon rapport** et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 :

- ☛ Nous nous sommes assurés de la justification des éléments suivants : les titres de participation des filiales et les créances rattachées représentent les postes les plus importants de l'actif du bilan. Ils sont évalués à leur coût d'acquisition et ont fait l'objet de dépréciation sur l'exercice. Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

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 dans la première partie de ce rapport. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV - VERIFICATIONS DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion, lorsqu'il est établi, et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

V – RESPONSABILITES DE LA DIRECTION

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 ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

VI – RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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 L823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de mes responsabilités de commissaire aux comptes relative à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

A Toulon, le 19 décembre 2025

Frank LE TALLEC

Commissaire aux Comptes

DocuSigned by:

FRANK LE TALLEC

6417915C4616401...

Annexés au présent rapport:

- ☞ Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes
- ☞ Comptes annuels de l'exercice

Frank LE TALLEC

EXPERT COMPTABLE DIPLOME
Inscrit au tableau de l'Ordre de Marseille

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale d'Aix-en-Provence

Membre de la Compagnie des Conseils et Experts Financiers
CCEF - Paris

ANNEXE : DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
--

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 des éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que les 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.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/09/2025			30/09/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	10 927	10 927		27
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	126 836	22 175	104 661	107 832
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	57 333	24 979	32 354	5 739
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	688 976	208 863	480 113	554 975
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	762	762		
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	1 332		1 332	1 312
	TOTAL (II)	886 166	267 706	618 460	669 885
	STOCKS ET EN-COURS				
	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				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	3 336		3 336	80 382
	Autres créances	9 587 787		9 587 787	9 347 430
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	322 895	417	322 478	3 019 862
	DISPONIBILITES	3 642 846		3 642 846	1 479 473
	Charges constatées d'avance	9 728		9 728	2 825
	TOTAL (III)	13 566 592	417	13 566 176	13 929 971
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		14 452 759	268 123	14 184 636	14 599 857

(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		30/09/2025	30/09/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	54 240	54 240
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 444 304	4 444 304
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 424	5 424
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	7 036 888	7 012 921
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	948 632	923 967
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	17 402	17 402
Total des capitaux propres		12 506 891	12 458 258
Provisions	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
DETTE	Provisions pour risques	70 000	70 000
	Provisions pour charges		
Total des provisions		70 000	70 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 396 055	1 991 001
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 653	29 060
	Dettes fiscales et sociales	144 547	51 537
	DETTES DIVERSES		
TOTAL	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	36 490	
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		1 607 745	2 071 598
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		14 184 636	14 599 857
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		948 632,16	923 966,99
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 607 745	2 071 598
(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		30/09/2025	30/09/2024
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	703 143		703 143	714 867
	Montant net du chiffre d'affaires	703 143		703 143	714 867
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			4 876	21 416
	Autres produits			22	26
Total des produits d'exploitation (1)				708 041	736 309
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			403 745	334 448
	Impôts, taxes et versements assimilés			7 460	3 702
	Salaires et traitements			172 199	240 172
	Charges sociales du personnel			78 021	130 323
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			8 211	4 839
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			65	10 347
Total des charges d'exploitation (2)				669 700	723 831
RES ULTAT D'EXPLOITATION				38 341	12 477

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		30/09/2025	30/09/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		38 341	12 477
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	14 080	44 071
	Perte supportée ou bénéfice transféré	7 533	3 698
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	984 641	897 799
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	77 547	84 917
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	54	125 305
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	3 691	6 604
Total des produits financiers		1 065 933	1 114 625
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	74 362	
	Intérêts et charges assimilées (4)	52 846	219 918
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	263	610
Total des charges financières		127 471	220 529
RESULTAT FINANCIER		938 462	894 096
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		983 350	946 946
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	DS FLT 500	3 963
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		35 000
	Total des produits exceptionnels		500
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	5 000	29 000
	Sur opérations en capital	500	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		5 500
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(5 000)	9 963
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		29 718	32 942
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES		1 788 554 839 922	1 933 967 1 010 000
RESULTAT DE L'EXERCICE		948 632	923 967
(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		983 250	892 307

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 **14 184 636** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 788 554** euros et un total **charges** de **839 922** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **948 632** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2024** et finit le **30/09/2025**.
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.

DS
FLT

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

DS
FLT

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 30/09/2025, 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.

DS
FLT

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2025
			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	126 836					126 836
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	3 200					3 200
	Matériel de transport			30 000			30 000
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	22 505		1 628			24 133
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	152 541		31 628			184 169
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	689 476				500	688 976
	Autres titres immobilisés	762					762
	Prêts et autres immobilisations financières	1 312		19			1 332
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	691 551		19		500	691 070
TOTAL		855 019		31 647		500	886 166

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	10 900	27		10 927
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 900	27		10 927
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	19 004	3 171		22 175
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 200			3 200
	Matériel de transport		2 550		2 550
	Matériel de bureau, mobilier	16 766	2 462		19 229
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	38 970	8 183		47 153
TOTAL		49 870	8 211		58 081

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2025
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				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	17 402			17 402
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	70 000			70 000
	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				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	70 000			70 000
	Sur immobilisations				
	Sur stocks et en-cours				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	135 734	74 362	54	210 042
TOTAL GENERAL		223 136	74 362	54	297 444
Dont dotations et reprises			74 362	54	
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

		30/09/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 332		1 332
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 336	3 336	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 239	8 239	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	9 571 978	9 571 978	
	Débiteurs divers	7 570	7 570	
	Charges constatées d'avances	9 728	9 728	
	TOTAL DES CREANCES	9 602 182	9 600 851	1 332
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/09/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	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				
	Emprunts et dettes financières divers	3 178	3 178		
	Fournisseurs et comptes rattachés	30 653	30 653		
	Personnel et comptes rattachés	18 158	18 158		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 858	14 858		
	Impôts sur les bénéfices	98 518	98 518		
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 983	7 983		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 030	5 030		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	1 392 877	1 392 877		
	Autres dettes	36 490	36 490		
	TOTAL DES DETTES	1 607 745	1 607 745		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	277 671			

Stocks et En-cours

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

Capital social

Etat exprimé en euros				
30/09/2025				
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

30/09/2025			
Interne			
Externe			
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés		
	Ouvriers		
	TOTAL		
	4		

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 30/09/2024	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2025
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	7 012 921	23 967			7 036 888
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	923 967	(923 967)		948 632	948 632
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	17 402				17 402
TOTAL	12 458 258	(900 000)		948 632	12 506 891

Date de l'assemblée générale 08/01/2025

Dividendes attribués 900 000

¹dont dividende provenant du résultat n-1 900 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 11 558 258

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 11 558 258

² 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 48 632

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros								
	30/09/2025	30/09/2024	%	%	30/09/2025	30/09/2024	%	%
Audit Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés Emetteur Filiales intégrées globalement Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes Emetteur Filiales intégrées globalement	7 500	9 600	100,00	100,00				
Sous-total	7 500	9 600	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement Juridique, fiscal, social Autres								
Sous-total								
TOTAL	7 500	9 600	100,00	100,00				

--

Filiales et participations

12

Etat exprimé en euros	30/09/2025	Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SAS STONE RIVIERA		16 000	280 707	100,00	60 183	60 183
SAS BLEU AZUR		50 000	(95 842)	100,00	146 324	73 162
SAS PORT LA GALERE		10 000	304 513	100,00	62 479	62 479
SAS IBOX GESTION LOCATION		10 000	3 007 887	100,00	220 971	220 971
SAS IMMOBOX		50 000	1 267 060	66,66	36 240	36 240
SCI RASCASSE		1 200	17 010	66,66	1 878	1 878
2. Participations (10 à 50 %)						
SARL JSGE		102 000		50,00	34 001	
SAS B.M FINANCES		50 000	153 763	50,00	25 000	25 000
SCI PATRIMOINE G		1 000	(72 578)	10,00	100	100
SCI PATRIMOINE T		1 000	3 598	10,00	100	100
SCI IMPERIALES SANGUINAIRES		2 000	1 653	50,00	1 000	
SCI ELIANE		1 000		50,00	500	
1. Filiales (Plus de 50 %)		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
SAS STONE RIVIERA		1 606 026		200 456	3 434	50 000
SAS BLEU AZUR		703 058			(62 040)	
SAS PORT LA GALERE		4 836 033		808 296	69 168	150 000
SAS IBOX GESTION LOCATION		1 851 013		4 168 890	1 051 415	400 000
SAS IMMOBOX				5 979 150	826 580	299 700
SCI RASCASSE		144 307		48 320	15 810	
2. Participations (10 à 50 %)						
SARL JSGE						
SAS B.M FINANCES					(2 426)	
SCI PATRIMOINE G		3 100		57 211	(73 578)	
SCI PATRIMOINE T		966		30 380	2 598	
SCI IMPERIALES SANGUINAIRES					(347)	
SCI ELIANE						
B. Renseignements globaux		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

2/2

Etat exprimé en euros		30/09/2025	Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
						Brute	Nette
A. Renseignements détaillés							
1. Filiales (Plus de 50 %)							
2. Participations (10 à 50 %)							
SCI AGT			1 000	1 315	20,00	200	
1. Filiales (Plus de 50 %)			Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
2. Participations (10 à 50 %)							
SCI AGT			520			315	
B. Renseignements globaux			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							

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2025

Total des Produits à recevoir		6 120
Autres créances clients		3 336
<i>Clients factures a etablr</i>	3 336	
Autres créances		2 784
<i>Banque - interets courus</i>	2 784	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2025

Total des Charges à payer		124 546
Emprunts et dettes financières divers		39 357
Intérêts courus - a.bessudo	39 357	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		20 314
Factures non parvenues	20 314	
Dettes fiscales et sociales		28 385
Dettes provis. pr congés à payer	13 198	
Personnel - autres charges à payer	4 960	
Org sociaux charg à payer	139	
Charges soc.13eme mois	488	
Charges sociales sur cp	5 236	
Etat charges à payer	4 364	
Autres dettes		36 490
Clients avoirs à établir	36 490	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/09/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				9 728
Charges courantes fonctionnement constatées avance			9 728	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				9 728

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/09/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			