

ALTOMARE INVESTISSEMENTS
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital social de 1.000 euros
Siège social : 46, rue Jean Jaurès
62141 EVIN-MALMAISON

899 475 412 R.C.S. ARRAS

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE EN DATE DU
21 SEPTEMBRE 2026

DEUXIÈME DÉCISION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2026)

L'Associée Unique décide d'imputer la perte nette comptable de l'exercice d'un montant de (63.681,30) euros de la manière suivante :

- Au poste « Autres réserves », la somme de (63.406,74) euros,
- Au poste « Réserve légale », la somme de (100) euros,
- Au poste « Report à nouveau » débiteur, la somme de (174,56) euros,

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associée Unique rappelle que la Société n'a procédé à aucune distribution de dividende au titre des trois derniers exercices.

Le présent document a été conclu à titre d'écrit sous forme électronique au sens de l'article 1366 du Code civil et signé par voie électronique au moyen d'un procédé fiable d'identification mis en œuvre par Youtrust®, garantissant le lien de chaque signature avec le présent document conformément aux dispositions de l'article 1367 du Code civil.

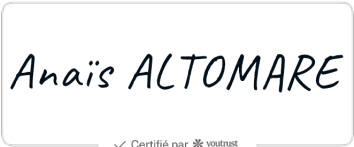
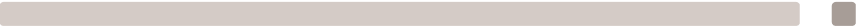
Extrait certifié conforme

La Présidence
Madame Anaïs ALTOMARE

Anaïs ALTOMARE

✓ Certifié par Youtrust

Bilan



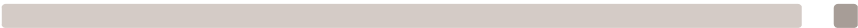
Bilan actif

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/03/2026	Net 31/03/2025
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement (II)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	360 652	1 500	359 152	360 652
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (III)	360 652	1 500	359 152	360 652
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES				
Créances clients et comptes rattachés	4 500		4 500	6 000
Autres créances	113 965	60 800	53 165	105 289
Charges constatées d'avance	47		47	642
Capital souscrit - appelé, non versé				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	4 252		4 252	8 290
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	122 764	60 800	61 964	120 222
Frais d'émission des emprunts (V)				
Primes de remboursement des emprunts (VI)				
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif (VII)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI + VII)	483 416	62 300	421 116	480 874

Bilan passif

Postes	31/03/2026	31/03/2025
Capital (dont versé...)	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	245 952	245 952
Écarts de réévaluation		
Écarts d'équivalence		
RÉSERVES		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	63 407	52 343
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-63 681	11 064
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	246 778	310 459
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		95 000
Emprunts et dettes financières diverses	168 838	73 889
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		966
Dettes fiscales et sociales		560
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 500	
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	174 338	170 415
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	421 116	480 874

Compte de résultat

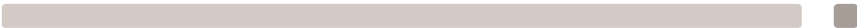


Compte de résultat

Postes	2025 2026	2024 2025
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services	3 000,00	3 000,00
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	3 000,00	3 000,00
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
Autres produits		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 000,00	3 000,00
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	2 716,19	1 751,69
Impôts, taxes, et versements assimilés		
Salaires		
Cotisations sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	60 800,00	
Dotations aux provisions		
Valeurs comptables des immobilisations incorp. et corp. cédées		
Autres charges		0,01
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	63 516,19	1 751,70
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-60 516,19	1 248,30
QUOTE-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations	3 925,38	17 420,24
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Différences positives de change		
Produits des cessions d'immobilisations financières		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	3 925,38	17 420,24
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 500,00	
Intérêts et charges assimilées	5 590,49	5 646,90
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	7 090,49	5 646,90

Postes	2025 2026	2024 2025
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-3 165,11	11 773,34
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	-63 681,30	13 021,64
Produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles (VIII)		1 398,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		-1 398,00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		560,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	6 925,38	20 420,24
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	70 606,68	9 356,60
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-63 681,30	11 063,64

Annexe



Préambule

Introduction

Introduction à l'annexe

L'exercice comptable clos le **31/03/2026** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent avait une durée de **12** mois recouvrant la période du **01/04/2024** à **31/03/2025**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **421 115,98 €**.

Le résultat net comptable est **une perte** de **-63 681,30 €**.

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

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des modifications apportées dans le cadre de la première application du règlement ANC n°2022-06 ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est 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.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice.

Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

Changements de méthodes

Changement de réglementation comptable

Le règlement ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025. Ainsi, pour tout exercice ouvert à compter du 1er janvier 2025, **ALTOMARE INVESTISSEMENTS** présente ses états financiers conformément aux dispositions et aux modèles figurant dans ledit règlement.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets & licences				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	360 652,24			360 652,24
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL	360 652,24			360 652,24

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
- (B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Amortissements et dépréciations

Amortissements	Durée d'utilisation	Mode d'amortissement	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Concessions, brevets & licences						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immo. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles						
Immo. en cours, avances et acomptes						
Immobilisations financières						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL						

Dépréciations	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets & licences				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations		1 500,00		1 500,00
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Stocks et en-cours				
Matières premières				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises				
Avances et acomptes				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances		60 800,00		60 800,00
Charges constatées d'avance				
Capital souscrit - appelé non versé				
TOTAL		62 300,00		62 300,00

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Tableau des filiales et participations

Rubriques	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus					
1. Filiales (à détailler) + de 50% du capital détenu par la société (1).					
TOTAL DES FILIALES (A)					
2. Participations (à détailler) 10 à 50% du capital détenu par la société (1)					
ALTOMARE ALTALU	1 318 253,00	32,59	358 752,24	358 752,24	-15 796,93
BELLISS'IMMO	-40 654,32	50,00	1 500,00		111 164,64
ALTOMARE IMMOBILIERS	-10 121,85	33,33	400,00	400,00	
TOTAL DES PARTICIPATIONS (B)	1 267 476,83		360 652,24	359 152,24	95 367,71
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations					
1. Filiales non reprises au §A					
a. Filiales Françaises (ensemble)					
b. Filiales étrangères (ensemble)					
2. Participations non reprises au §B					
Dans des sociétés françaises					
Dans des sociétés étrangères					
TOTAL DES FILIALES ET PARTICIPATIONS (A + B)	1 267 476,83		360 652,24	359 152,24	95 367,71

Rubriques	Montant des engagements donnés	Chiffre d'affaires HT dernier exercice clos	Résultat dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus				
1. Filiales (à détailler) + de 50% du capital détenu par la société (1).				
TOTAL DES FILIALES (A)				
2. Participations (à détailler) 10 à 50% du capital détenu par la société (1)				
ALTOMARE ALTALU		4 957 748,07	107 816,66	
BELLISS'IMMO		551,74	-46 237,26	
ALTOMARE IMMOBILIERS		108 964,50	-12 332,38	
TOTAL DES PARTICIPATIONS (B)		5 067 264,31	49 247,02	
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations				
1. Filiales non reprises au §A				
a. Filiales Françaises (ensemble)				
b. Filiales étrangères (ensemble)				
2. Participations non reprises au §B				
Dans des sociétés françaises				
Dans des sociétés étrangères				
TOTAL DES FILIALES ET PARTICIPATIONS (A + B)		5 067 264,31	49 247,02	

(1) Dont la valeur d'inventaire excède 1 % du capital de la société astreinte à la publication.

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immo. financières				
Clients douteux				
Autres créances clients	4 500,00	4 500,00		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
TVA				
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés	111 164,64		111 164,64	
Débiteurs divers	2 800,00	2 800,00		
Charges constatées d'avance	47,06	47,06		
TOTAL	118 511,70	7 347,06	111 164,64	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
Charges constatées d'avance	47,06	
TOTAL	47,06	

Informations relatives au passif

Variation du capital

Capital social	Nombres d'actions ou parts sociales	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	10,00	
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	10,00	

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Distribution de dividendes	Augmentation de capital	Réduction de capital
Capital (dont versé...)	1 000,00				
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social	245 952,24				
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	100,00				
Autres réserves	52 343,10	11 063,64			
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur					
Dividendes					
Résultat de l'exercice	11 063,64	- 11 063,64			
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	310 458,98				

Rubriques	Résultat de l'exercice	Autre (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital (dont versé...)			1 000,00
Fonds fiduciaires			
Primes liées au capital social			245 952,24
Écarts de réévaluation			
Réserve légale			100,00
Autres réserves			63 406,74
Capital souscrit non versé			
Report à nouveau créditeur			
Report à nouveau débiteur			
Dividendes			
Résultat de l'exercice	- 63 681,30		- 63 681,30
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL	- 63 681,30		246 777,68

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux étab. de crédit				
Emprunts et dettes financières divers	150 125,37			
Fournisseurs et comptes rattachés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité Sociale et autres org. sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
TVA				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	18 712,93		18 712,93	
Autres dettes	5 500,00	5 500,00		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	174 338,30	5 500,00	18 712,93	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	156 474,95			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	157 954,40			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	2 916,00			

Informations relatives au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	France	Étranger	Total
Chiffre d'affaires	3 000,00		3 000,00
TOTAL	3 000,00		3 000,00

État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Intérêts courus	1 479,45	
TOTAL	1 479,45	

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
Clients - Factures à établir	4 500,00	
TOTAL	4 500,00	