

RCS : ANNECY
Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00643
Numéro SIREN : 428 288 484
Nom ou dénomination : GALET-OLDRA

Ce dépôt a été enregistré le 04/05/2018 sous le numéro de dépôt B2018/004366

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE

ANNECY

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/004366**
n° de gestion : **1999B00643**
n° SIREN : **428 288 484 RCS Annecy**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Annecy certifie avoir procédé le 04/05/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

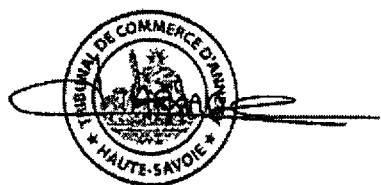
GALET-OLDRA - Société anonyme à conseil d'administration
12 A rue du Pre Faucon PAE des Glaisins - Annecy-le-Vieux 74940 Annecy -FRANCE-

date de clôture : 30/09/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



724635

GALET-OLDRA

Société Anonyme

Capital social : 503.088 Euros

Siège social : 12A Rue du Pré Faucon
PAE des Glaisins - ANNECY LE VIEUX
74940 ANNECY

428 288 484 RCS ANNECY

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

Copie certifiée conforme

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping, sweeping strokes that form a stylized, somewhat abstract shape.

Désignation de l'entreprise		SA GALET - OLDRA		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois		1 2			
Adresse de l'entreprise		12A Rue du Pré Faucon		74940 ANNECY		Durée de l'exercice précédent		1 2	
Numéro SIRET		4 2 8 2 8 8 4 8 4 0 0 0 2 8				Néant		*	
				Exercice N clos le		13 0 0 9 2 0 1 7		N-1	
				Amortissements, provisions		2		Net	
				Brut		1		Net	
						3		4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
Frais d'établissement *		AB		AC					
Frais de développement *		CX		CQ					
Concessions, brevets et droits similaires		AF		AG					
Fonds commercial (1)		AH		AI					
Autres immobilisations incorporelles		AJ		AK		10 078		1 632 046	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL		AM					
Terrains		AN		AO					
Constructions		AP		AQ					
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR		AS					
Autres immobilisations corporelles		AT		AU		79 236		66 809	
Immobilisations en cours		AV		AW					
Avances et acomptes		AX		AY					
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS		CT					
Autres participations		CU		CV		10		10	
Créances rattachées à des participations		BB		BC					
Autres titres immobilisés		BD		BE					
Prêts		BF		BG					
Autres immobilisations financières *		BH		BI		28 200		28 200	
TOTAL (II)		BJ		BK		89 314		1 727 065	
								1 731 043	
Matières premières, approvisionnements		BL		BM					
En cours de production de biens		BN		BO		96 249		72 112	
En cours de production de services		BP		BQ					
Produits intermédiaires et finis		BR		BS					
Marchandises		BT		BU					
Avances et acomptes versés sur commandes		BV		BW					
Clients et comptes rattachés (3) *		BX		BY		208 087		577 787	
Autres créances (3)		BZ		CA		141 253		55 116	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB		CC					
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)		CD		CE					
Disponibilités		CF		CG		308 171		298 901	
Charges constatées d'avance (3) *		CH		CI		196 995		182 865	
TOTAL (III)		CJ		CK		208 087		1 320 454	
								1 168 432	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW							
Primes de remboursement des obligations (V)		CM							
Ecart de conversion actif * (VI)		CN							
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO		IA		297 401		3 047 519	
								2 899 476	
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	
Clause de réserve de propriété *		Immobilisations		Stocks		CR		332 948	

Désignation de l'entreprise SA GALET-OLDRANéant ☐

BILAN - PASSIF avant répartition

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé . . . 503 088)	DA	503 088	503 088
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	50 309	50 309
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants EJ)	DG	1 624 734	1 524 267
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	154 777	100 466
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	2 332 908	2 178 131
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ	18 797	19 798
	TOTAL (III)	DR	18 797	19 798
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	38 315	53 204
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	4 397	8 174
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	92 447	78 528
	Dettes fiscales et sociales	DY	372 166	330 994
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	187 140	229 429
Compte régul	Produits constatés d'avance (4)	EB	1 350	1 218
	TOTAL (IV)	EC	695 814	701 547
	Ecarts de conversion passif *	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 047 519	2 899 476
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre 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	672 661	659 037
	(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 : SA GALET-OLDRA

Néant ☐

		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises ⁴	FA		FB		FC			
	Production vendue biens⁵ services⁶	FD		FE		FF			
		FG	2 403 890	FH	24 077	FI	2 427 967	2 413 051	
	Chiffres d'affaires nets ⁷	FJ	2 403 890	FK	24 077	FL	2 427 967	2 413 051	
	Production stockée ⁸					FM	24 138	(4 280)	
	Production immobilisée ⁹					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	4 000	6 261	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges ¹⁰ (9)					FP	52 014	62 859	
	Autres produits (1) (11)					FQ	19 957	503	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 528 075	2 478 394
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) ¹¹						FS		
	Variation de stock (marchandises) ¹²						FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) ¹³						FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) ¹⁴						FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) [*]						FW	1 147 738	1 155 914
	Impôts, taxes et versements assimilés [*]						FX	46 905	40 540
	Salaires et traitements ¹⁵						FY	714 244	718 937
	Charges sociales (10)						FZ	332 365	346 843
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements [*] - dotations aux provisions				GA	19 302	18 884
							GB		
		Sur actif circulant	dotations aux provisions ¹⁶				GC	59 872	70 059
		Pour risques et charges	dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)						GE	28 471	25 353
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 348 897	2 376 529
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	179 178	101 864	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée ¹⁷ (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré ¹⁸ (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 803	612	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	1 803	612	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions ¹⁹					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 199	2 010	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	1 199	2 010	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	604	(1 398)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	179 782	100 466	

Désignation de l'entreprise : <u>SA GALET-OLDRA</u>		Néant ☐	
		Exercice N	
		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	662
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	662
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	20 168
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	20 168
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(19 507)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices (X)		HK	5 498
TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)		HL	2 530 539
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 375 762
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	154 777
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont {	HY	IG
	(3) Dont {	HP	HQ
	(4) Dont {	IH	IJ
	(5) Dont {	IK	IX
	(6) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IN	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 bis du C.G.I.)	IO	
	(6ter) Dont {	RC	RD
(7) Dont {	A1	A2	
			amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)
(9) Dont transferts de charges	A3	11 591	
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A4	13 475	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives A6			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles obligatoires A9			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Avoir fournisseurs			662
Indemnités de licenciement		20 168	
(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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	10 078		
Installations générales agencements aménagements divers	23 755		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	117 900		15 323
TOTAL	141 656		15 323
TOTAL GENERAL	151 733		15 323

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			10 078	10 078
TOTAL			10 078	10 078
Installations générales agencements aménagements divers			23 755	23 755
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		10 933	122 290	122 290
TOTAL		10 933	146 045	146 045
TOTAL GENERAL		10 933	156 123	156 123

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	10 078			10 078
TOTAL	10 078			10 078
Installations générales agencements aménagements divers	3 963	2 376		6 339
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	66 905	16 926	10 933	72 898
TOTAL	70 868	19 302	10 933	79 236
TOTAL GENERAL	80 946	19 302	10 933	89 314

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 376				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 386	11 540			
TOTAL	7 762	11 540			
TOTAL GENERAL	7 762	11 540			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	19 798		1 001		18 797
TOTAL	19 798		1 001		18 797

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	187 637	59 872	39 422		208 087
TOTAL	187 637	59 872	39 422		208 087
TOTAL GENERAL	207 435	59 872	40 423		226 884

Dont dotations et reprises d'exploitation		59 872	40 423		
--	--	--------	--------	--	--

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	28 200		28 200
Autres créances clients	785 874	452 926	332 948
Impôts sur les bénéfices	17 307	17 307	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 770	13 770	
Divers état et autres collectivités publiques	17 070	17 070	
Groupe et associés	83 521	83 521	
Débiteurs divers	9 584	9 584	
Charges constatées d'avance	196 995	196 995	
TOTAL	1 152 321	791 173	361 148

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	38 315	15 162	23 153	
Emprunts et dettes financières divers	3 982	3 982		
Fournisseurs et comptes rattachés	92 447	92 447		
Personnel et comptes rattachés	123 639	123 639		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	91 494	91 494		
Impôts sur les bénéfices	5 498	5 498		
Taxe sur la valeur ajoutée	136 467	136 467		
Autres impôts taxes et assimilés	15 068	15 068		
Groupe et associés	415	415		
Autres dettes	187 140	187 140		
Produits constatés d'avance	1 350	1 350		
TOTAL	695 814	672 661	23 153	

Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 873			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	10			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Composition du capital social

(PCG Art 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	16.0000	31 443			31 443

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition et font l'objet d'amortissements pour dépréciation selon le mode linéaire ou dégressif, sur les durées moyennes suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements		5 à 10 ans
Matériel bureau et informatiq.		3 à 5 ans
Mobilier		8 à 10 ans

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art 831-2)

Les travaux en-cours sont évalués selon le prix de vente d'après la méthode de l'avancement

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	3 482
Autres créances	17 070
Total	20 552

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	42
Emprunts et dettes financières diverses	405
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 835
Dettes fiscales et sociales	171 979
Total	204 261

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances	220 468		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	5
Agents de maîtrise et techniciens	10
Employés	1
Total	16

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total		1 803
Dont entreprises liées		1 803

ECOMEX

ecomex@etic-conseil.fr

AGENCE DE SAINT-ETIENNE

Siège social
Le clos du Golt
59 rue Saint-Simon
42000 Saint-Etienne

☎ 04.77.42.81.42

AGENCE DE MONTROND-LES-BAINS

Adresse secondaire
34, av. de la Route Bleue
42210 Montrond-Les-Bains

☎ 04.26.78.05.26

Cinq implantations

- Saint-Etienne
- Montrond-les-Bains
- Saint-Germain-Laval
- Roanne
- Marcigny

SARL unipersonnelle
au capital de 400 000 €
RCS St Etienne B 524 144 029 00013

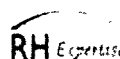
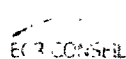
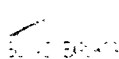
GALET OLDRA
Société Anonyme au capital de 503 088 €

Siège social : 12 A Rue du Pré-Faucon
PAE des Glaisins
74 940 ANNECY LE VIEUX

428 288 484 RCS ANNECY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS & RAPPORT SPECIAL SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Exercice social clos le 30 septembre 2017



GALET OLDRA

Société Anonyme au capital de 503 088 €

Siège social : 12 A Rue du Pré-Faucon

PAE des Glaisins

74 940 ANNECY LE VIEUX

428 288 484 RCS ANNECY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice social clos le 30 septembre 2017

Aux Actionnaires de la société GALET OLDRA,

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale Ordinaire du 31 mars 2017, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société GALET OLDRA relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II. FONDEMENT DE L'OPINION

1. 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 commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

2. Indépendance

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

III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles 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.

La société constitue des dépréciations de créances clients selon les modalités décrites dans la note « Dépréciation des créances » de l'annexe.

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société GALET OLDRA, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de cette approche.

IV. VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX 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 Conseil d'Administration et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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 ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration du 12 février 2018.

VI. RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

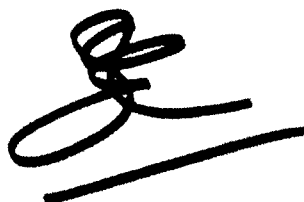
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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.

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

Fait à Saint Etienne, le 12 mars 2018

Le Commissaire aux Comptes
ECOMEX
Le Gérant



Emmanuel MORON
Membre de la Compagnie Régionale de Lyon

⁽¹⁾ Ces comptes annuels se caractérisent par :

- Total du bilan.....	3 047 519 €
- Compte de résultat	
. Total des produits.....	2 530 539 €
. Total des charges.....	2 375 762 €
- Bénéfice de l'exercice	154 777 €

ANNEXE :

Description détaillée des responsabilités de 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 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.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2017 12			Exercice N-1 30/09/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	1 642 123	10 078	1 632 046	1 632 046		
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	146 045	79 236	66 809	70 787	3 978	5.62
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	10		10	10		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	28 200		28 200	28 200		
Total II		1 816 379	89 314	1 727 065	1 731 043	3 978	0.23
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens	96 249		96 249	72 112	24 138	33.47
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	785 874	208 087	577 787	559 439	18 348	3.28
	Autres créances	141 253		141 253	55 116	86 136	156.28
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	308 171		308 171	298 901	9 270	3.10
	Charges constatées d'avance (3)	196 995		196 995	182 865	14 130	7.73
	Total III	1 528 541	208 087	1 320 454	1 168 432	152 021	13.01
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		3 344 919	297 401	3 047 519	2 899 476	148 043	5.11

1) Dont droit au bail

2) Dont à moins d'un an

3) Dont à plus d'un an

332 948

En Euros.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

GALET - OLDRA

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2017 12	Exercice N-1 30/09/2016 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 503 088)	503 088	503 088		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	50 309	50 309		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 624 734	1 524 267	100 466	6.59
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	154 777	100 466	54 311	54.06
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	2 332 908	2 178 131	154 777	7.11
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	18 797	19 798	1 001	5.06
	Total III	18 797	19 798	1 001	5.06
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	38 315	53 204	14 889	27.98
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	4 397	8 174	3 778	46.22
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 447	78 528	13 919	17.72
	Dettes fiscales et sociales	372 166	330 994	41 172	12.44
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	187 140	229 429	42 289	18.43
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	1 350	1 218	132	10.84
	Total IV	695 814	701 547	5 733	0.82
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 047 519	2 899 476	148 043	5.11

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

672 661

659 037

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2017 12			Exercice N-1 30/09/2016 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	2 403 890	24 077	2 427 967	2 413 051	14 916	0.62
Chiffre d'affaires NET	2 403 890	24 077	2 427 967	2 413 051	14 916	0.62
Production stockée			24 138	4 280	28 417	664.03
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			4 000	6 261	2 261	36.11
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			52 014	62 859	10 845	17.25
Autres produits			19 957	503	19 453	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			2 528 075	2 478 394	49 681	2.00
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 147 738	1 155 914	8 176	0.71
Impôts, taxes et versements assimilés			46 905	40 540	6 365	15.70
Salaires et traitements			714 244	718 937	4 693	0.65
Charges sociales			332 365	346 843	14 478	4.17
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			19 302	18 884	418	2.21
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			59 872	70 059	10 187	14.54
Dotations aux provisions						
Autres charges			28 471	25 353	3 118	12.30
Total des Charges d'exploitation (II)			2 348 897	2 376 529	27 632	1.16
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			179 178	101 864	77 313	75.90
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

1: Dont produits afférents à des exercices antérieurs
2: Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2017	12	30/09/2016	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		1 803		612	1 190	134.37
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		1 803		612	1 190	134.37
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		1 199		2 010	812	40.37
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		1 199		2 010	812	40.37
2. Résultat financier (V-VI)		604		1 398	2 002	143.21
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		179 782		100 466	79 315	78.95
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		662			662	
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		662			662	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		20 168			20 168	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		20 168			20 168	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		19 507			19 507	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		5 498			5 498	
Total des produits (I+III+V+VII)		2 530 539		2 479 006	51 533	2.08
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		2 375 762		2 378 540	2 777	0.12
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		154 777		100 466	54 311	54.06

* V compris : Redevance de crédit bail mobilier

. Redevance de crédit bail immobilier

3) Dont produits concernant les entreprises liées

4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

1 803 612
405 366

GALET - OLDRA

SA GALET-OLDRA
12A Rue du Pré Faucon
PAE Glaisins - ANNECY LE VIEUX
74940 ANNECY

ANNEXE DU 01/10/2016 AU 30/09/2017

GALET - OLDRA
12 A Rue du Pré Faucon
PAE Glaisins - ANNECY LE VIEUX
74940 ANNECY
04 50.27.71.05

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	10 078		
Installations générales agencements aménagements divers	23 755		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	117 900		15 323
TOTAL	141 656		15 323
TOTAL GENERAL	151 733		15 323

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			10 078	10 078
Installations générales agencements aménagements divers			23 755	23 755
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		10 933	122 290	122 290
TOTAL		10 933	146 045	146 045
TOTAL GENERAL		10 933	156 123	156 123

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	10 078			10 078
Installations générales agencements aménagements divers	3 963	2 376		6 339
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	66 905	16 926	10 933	72 898
TOTAL	70 868	19 302	10 933	79 236
TOTAL GENERAL	80 946	19 302	10 933	89 314

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 376				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 386	11 540			
TOTAL	7 762	11 540			
TOTAL GENERAL	7 762	11 540			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	19 798		1 001		18 797
TOTAL	19 798		1 001		18 797

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	187 637	59 872	39 422		208 087
TOTAL	187 637	59 872	39 422		208 087
TOTAL GENERAL	207 435	59 872	40 423		226 884
Dont dotations et reprises d'exploitation		59 872	40 423		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	28 200		28 200
Autres créances clients	785 874	452 926	332 948
Impôts sur les bénéfices	17 307	17 307	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 770	13 770	
Divers état et autres collectivités publiques	17 070	17 070	
Groupe et associés	83 521	83 521	
Débiteurs divers	9 584	9 584	
Charges constatées d'avance	196 995	196 995	
TOTAL	1 152 321	791 173	361 148

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	38 315	15 162	23 153	
Emprunts et dettes financières divers	3 982	3 982		
Fournisseurs et comptes rattachés	92 447	92 447		
Personnel et comptes rattachés	123 639	123 639		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	91 494	91 494		
Impôts sur les bénéfices	5 498	5 498		
Taxe sur la valeur ajoutée	136 467	136 467		
Autres impôts taxes et assimilés	15 068	15 068		
Groupe et associés	415	415		
Autres dettes	187 140	187 140		
Produits constatés d'avance	1 350	1 350		
TOTAL	695 814	672 661	23 153	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 873			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	10			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	16.0000	31 443			31 443

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition et font l'objet d'amortissements pour dépréciation selon le mode linéaire ou dégressif, sur les durées moyennes suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements		5 à 10 ans
Matériel bureau et informatiq.		3 à 5 ans
Mobilier		8 à 10 ans

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les travaux en-cours sont évalués selon le prix de vente d'après la méthode de l'avancement

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	3 482
Autres créances	17 070
Total	20 552

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	42
Emprunts et dettes financières diverses	405
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 835
Dettes fiscales et sociales	171 979
Total	204 261

Éléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances	220 468		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	5
Agents de maîtrise et techniciens	10
Employés	1
Total	16

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total		1 803
Dont entreprises liées		1 803

GALET-OLDRA
Société anonyme au capital de 503.088 Euros
Siège social : 12A Rue du Pré Faucon - PAE des Glaisins - ANNECY LE VIEUX
74940 ANNECY

428 288 484 RCS ANNECY

* * *

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 MARS 2018

* * *

RESOLUTION PROPOSEE

L'assemblée générale constatant que le résultat net comptable bénéficiaire de l'exercice s'élève à 154.777,13 Euros, sur proposition du Conseil d'Administration, décide d'affecter cette somme comme suit :

- | | |
|----------------------------------|---------------------|
| - La somme de | 99.988,74 Euros |
| à titre de dividendes | |
|
- Le solde, soit la somme de |
54.788,39 Euros |
| au poste « Autres réserves » | |

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, exigeant le rappel des distributions de dividendes effectuées au cours des trois derniers exercices, nous vous indiquons qu'aucune distribution de dividendes n'a été distribuée au cours des trois derniers exercices.

RESOLUTION VOTEE

L'assemblée générale constatant que le résultat net comptable bénéficiaire de l'exercice s'élève à 154.777,13 Euros, sur proposition du Conseil d'Administration, décide d'affecter cette somme comme suit :

- | | |
|----------------------------------|---------------------|
| - La somme de | 99.988,74 Euros |
| à titre de dividendes | |
|
- Le solde, soit la somme de |
54.788,39 Euros |
| au poste « Autres réserves » | |

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, exigeant le rappel des distributions de dividendes effectuées au cours des trois derniers exercices, nous vous indiquons qu'aucune distribution de dividendes n'a été distribuée au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

