

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 12/06/2020 sous le numéro de dépôt B2020/004888

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
..... **D'ANNECY**

Date : 12/06/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/004888**
n° de gestion : **1999B00643**
n° SIREN : **428 288 484 RCS Annecy**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Annecy certifie avoir procédé le 12/06/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

GALET-OLDRA
12 A Rue Du Pre Faucon PAE des Glaisins - Annecy-le-Vieux 74940 ANNECY

date de clôture : 30/09/2019

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

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



GALET-OLDRA
Société anonyme au capital de 452.240 €
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 2019

BILAN

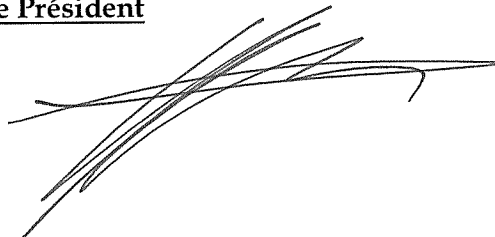
COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

∞

Certifié conforme

Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping, fluid strokes, positioned below the text 'Le Président'.

Désignation de l'entreprise : SA GALET-OLDRA

Adresse de l'entreprise 12A Rue du Pré Faucon

74940 ANNECY

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2

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 9		N-1 13 0 0 9 2 0 1 8	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	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	1 276 559	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	90 760	41 417	51 637	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	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	10	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
	Autres titres immobilisés	BD	BE				
	Prêts	BF	BG				
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	28 220	28 220	28 220	
	TOTAL (II)	BJ	BK	100 837	1 346 205	1 711 912	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
	En cours de production de biens	BN	BO	51 074	51 074	75 912	
	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	147 824	662 272	622 284	
	Autres créances (3)	BZ	CA		119 659	114 095	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Disponibilités	CF	CG	56 262	56 262	280 537	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	172 867	172 867	184 257	
	TOTAL (III)	CJ	CK	147 824	1 062 134	1 277 085	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	248 661	2 408 339	2 988 997	
	Renvois : (1) Dont droit au bail		CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	266 103
	Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

* Des applications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2023

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable en Euros.

GALET- OLDRA

Désignation de l'entreprise : SA GALET-OLDRA

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :452...240.....)	DA	452 240	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 ☐ B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	1 481 601	1 679 522
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(106 150)	63 415
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 878 000	2 296 334
		DM		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DN		
	Avances conditionnées	DO		
Provisions pour risques et charges	TOTAL (II)	DP		
	Provisions pour risques	DQ	10 103	20 400
	Provisions pour charges	DR	10 103	20 400
DETTES (4)	TOTAL (III)	DS		
	Emprunts obligataires convertibles	DT		
	Autres emprunts obligataires	DU	7 790	23 178
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DV	6 748	4 415
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DW		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DX	73 046	72 633
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DY	326 990	348 661
	Dettes fiscales et sociales	DZ		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	EA	104 998	222 506
	Autres dettes	EB	664	870
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EC	520 236	672 264
	TOTAL (IV)	ED		
	Ecart de conversion passif * (V)	EE	2 408 339	2 988 997
RENVIS	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	IB		
	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IC		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	ID		
	{ Ecart de réévaluation libre	IE		
	{ Réserve de réévaluation (1976)	EF		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EG	520 236	660 616
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EH		
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

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

Désignation de l'entreprise : SA GALET-OLDRA

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N						Exercice (N-1)
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue	{	FD		FE		FF	
			FG	2 033 853	FH	15 617	FI	2 049 469
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 033 853	FK	15 617	FL	2 049 469	2 447 365
	Production stockée*				FM	(24 838)	(20 337)	
	Production immobilisée*				FN			
	Subventions d'exploitation				FO		3 804	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	116 542	63 016	
	Autres produits (1) (11)				FQ	21 234	20 795	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	2 162 407	2 514 643	
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	1 038 620	1 146 572
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	32 799	48 428
	Salaires et traitements*					FY	651 812	770 007
	Charges sociales (10)					FZ	294 636	349 374
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	{	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	14 080	16 982
				- dotations aux provisions		GB		
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC	30 178	58 195	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD		1 603			
	Autres charges (12)		GE	90 734	50 146			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	2 152 860	2 441 308	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	9 547	73 336	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	1 439	2 241	
	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	1 439	2 241		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	479	810	
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)				GU	479	810		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	960	1 431		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	10 507	74 767		

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)**DGFIP N° 2053 2019**

Page 24

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SA GALET-OLDRA										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	430 833		
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	430 833		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	124 481	6 976	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	361 435		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	485 916	6 976	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(55 083)	(6 976)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	61 574	4 376	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	2 594 679	2 516 885	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	2 700 829	2 453 470	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	(106 150)	63 415	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme									HO			
	(2) Dont { produits de locations immobilières									HY			
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IG			
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *									HP			
	{ - Crédit bail immobilier									HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées									IJ	1 439	2 241	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées									IK	132	252	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)									HX			
	{ Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)									RC			
	{ Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)									RD			
	(9) Dont transferts de charges									A1	12 466	8 160	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)									A2			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A3			
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A4			
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9												
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)										Exercice N		
Cf état annexe										Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
										485 916	430 833		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N			
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

LEVENMI LAIVUE A CONSERVARE I AN LE DE CLAVANI

RENVOS

Cegid Group

²² Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE DÉCLARATION 2053

Désignation de l'entreprise : SA GALET-OLDRA

30/09/2019

[illegible]

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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.

Informations générales complémentaires

1) Cession partielle de clientèle et transfert de salariés

Avec effet au 01/04/19, la société a cédé une partie de la clientèle Expertise Comptable, ce qui génère une diminution du CA HT (6/12 ème sur l'exercice)

Corrélativement, 7 salariés dont 3 Experts-comptables, ont quitté la structure avec cette cession partielle de clientèle

La clientèle Commissariat aux comptes n'est pas affectée par cette cession

2) Réduction de capital

La société a réduit son capital de 10 % (impact négatif sur les capitaux propres = 212195 euros)

du fait de la sortie de la société d'expertise comptable CDS (qui a racheté la clientèle cédée)

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	1 642 123		
Installations générales agencements aménagements divers	23 755		940
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	119 411		8 868
TOTAL	143 166		9 808
Autres participations	10		
Prêts, autres immobilisations financières	28 220		
TOTAL	28 230		
TOTAL GENERAL	1 813 520		9 808

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		355 487	1 286 636	1 286 636
Installations générales agencements aménagements divers			24 695	24 695
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		20 798	107 481	107 481
TOTAL		20 798	132 176	132 176
Autres participations			10	10
Prêts, autres immobilisations financières			28 220	28 220
TOTAL			28 230	28 230
TOTAL GENERAL		376 285	1 447 042	1 447 042

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	8 714	2 376		11 090
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	82 815	11 704	14 850	79 670
TOTAL	91 530	14 080	14 850	90 760
TOTAL GENERAL	101 607	14 080	14 850	100 837

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	11 704				
TOTAL	14 080				
TOTAL GENERAL	14 080				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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	20 400		10 297		10 103
TOTAL	20 400		10 297		10 103

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	211 426	30 178	93 780		147 824
TOTAL	211 426	30 178	93 780		147 824
TOTAL GENERAL	231 826	30 178	104 077		157 927
Dont dotations et reprises d'exploitation		30 178	104 077		

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	28 220		28 220
Autres créances clients	810 096	543 993	266 103
Impôts sur les bénéfices	22 841	22 841	
Taxe sur la valeur ajoutée	16 545	16 545	
Groupe et associés	61 199	61 199	
Débiteurs divers	19 074	19 074	
Charges constatées d'avance	172 867	172 867	
TOTAL	1 130 842	836 519	294 323

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	7 790	7 790		
Emprunts et dettes financières divers	4 140	4 140		
Fournisseurs et comptes rattachés	73 046	73 046		
Personnel et comptes rattachés	65 903	65 903		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	56 869	56 869		
Impôts sur les bénéfices	57 198	57 198		
Taxe sur la valeur ajoutée	143 877	143 877		
Autres impôts taxes et assimilés	3 143	3 143		
Groupe et associés	2 608	2 608		
Autres dettes	104 998	104 998		
Produits constatés d'avance	664	664		
TOTAL	520 236	520 236		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	15 371			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	2 608			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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		3 178	28 265

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 01/10/2018 au 30/09/2019

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	19 962
Autres créances	11 048
Total	31 010

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9
Emprunts et dettes financières diverses	132
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 747
Dettes fiscales et sociales	89 418
Autres dettes	4 128
Total	112 435

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges financières	34 117
Charges exceptionnelles	138 750
Total	172 867
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	664
Total	664

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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	199 949		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	4
Agents de maîtrise et techniciens	9
Employés	1
Total	14

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	132	1 439
Dont entreprises liées	132	1 439

GALET-OLDRA
Société anonyme au capital de 452.240 €
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 2019
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2020**

* * *

RESOLUTION PROPOSEE

L'Assemblée Générale, constatant que le résultat net comptable déficitaire de l'exercice s'élève à - 106.150,06 Euros, sur proposition du Conseil d'Administration, décide :

- d'affecter le résultat net comptable déficitaire de l'exercice, s'élevant à - 106.150,06 Euros, intégralement au débit du compte « Report à Nouveau »,
- et de prélever la somme de 5.084,80 Euros sur le compte « Réserve légale », qui s'élève à ce jour à 50.308,80 Euros, pour l'affecter à l'amortissement partiel du compte « Report à Nouveau » débiteur.

Suite à cette affectation, le solde du compte « Report à Nouveau » s'élèvera ainsi à - 101.065,26 Euros et le solde du compte de la « Réserve légale » s'élèvera à 45.224 Euros.

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 que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercices	Nombre d'actions	Distribution aux actionnaires	Dividende unitaire	Abattement par action
30/09/2018	31.443	99.988,74 €	3,18 €	1,27 €
30/09/2017	31.443	99.988,74 €	3,18 €	1,27 €
30/09/2016	31.443	Néant	Néant	Néant

RESOLUTION VOTEE

L'Assemblée Générale, constatant que le résultat net comptable déficitaire de l'exercice s'élève à - 106.150,06 Euros, sur proposition du Conseil d'Administration, décide :

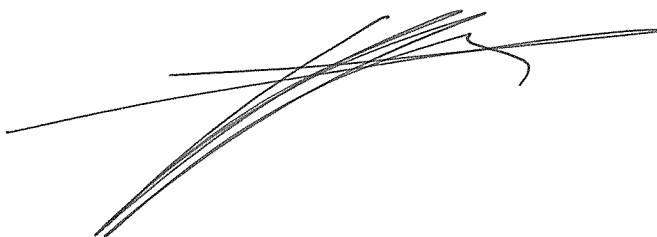
- d'affecter le résultat net comptable déficitaire de l'exercice, s'élevant à - 106.150,06 Euros, intégralement au débit du compte « Report à Nouveau »,
- et de prélever la somme de 5.084,80 Euros sur le compte « Réserve légale », qui s'élève à ce jour à 50.308,80 Euros, pour l'affecter à l'amortissement partiel du compte « Report à Nouveau » débiteur.

Suite à cette affectation, le solde du compte « Report à Nouveau » s'élèvera ainsi à - 101.065,26 Euros.

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 que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercices	Nombre d'actions	Distribution aux actionnaires	Dividende unitaire	Abattement par action
30/09/2018	31.443	99.988,74 €	3,18 €	1,27 €
30/09/2017	31.443	99.988,74 €	3,18 €	1,27 €
30/09/2016	31.443	Néant	Néant	Néant

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.





CO-PILOTE DE VOS PROJETS

ecomex@ntic-conseil.fr
www.cabinet-ecomex.fr



Expertise-Comptable
Audit & Commissariat aux comptes
Social & Ressources Humaines
Juridique
Informatique et Digital
Patrimoine
Stratégie & Conseil

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2019

GALET OLDRA

Société Anonyme au capital de 452 240 €

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

428 288 484 RCS ANNECY

A l'Assemblée Générale de la société GALET OLDRA,

I. OPINION

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 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration du 14 février 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 1^{er} octobre 2018 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. OBSERVATIONS

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points suivants exposés dans la note « Informations générales complémentaires » de l'annexe des comptes annuels concernant :

- La cession partielle de clientèle d'expertise-comptable et le transfert de salariés,
- La réduction de capital de 50 848 € du fait de la sortie de la société d'expertise comptable CDS. Le capital est ainsi ramené de 503 088 € à 452 240 €.

IV. 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

V. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

- Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

- Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport de gestion du Conseil d'Administration consacrée au gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

VI. 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 14 février 2020.

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

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

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

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

En outre :

- ❑ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ❑ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- ❑ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ❑ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ❑ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Saint Etienne, le 16 mars 2020

Le Commissaire aux Comptes

ECOMEX

Le Président



Emmanuel MORON

Membre de la Compagnie Régionale de Lyon

Les comptes annuels se caractérisent par :

❑ Total du bilan	2 408 339 €
❑ Total des produits	2 594 679 €
❑ Total des charges.....	2 700 829 €
❑ Perte de l'exercice	106 150 €

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2019 12			Exercice N-1 30/09/2018 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	1 286 636	10 078	1 276 559	1 632 046	355 487	21.78
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	132 176	90 760	41 417	51 637	10 220	19.79
	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	28 220		28 220	28 220		
Total II		1 447 042	100 837	1 346 205	1 711 912	365 707	21.36
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens	51 074		51 074	75 912	24 838	32.72
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	810 096	147 824	662 272	622 284	39 988	6.43
	Autres créances	119 659		119 659	114 095	5 564	4.88
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	56 262		56 262	280 537	224 275	79.94
	Charges constatées d'avance (3)	172 867		172 867	184 257	11 390	6.18
Total III		1 209 958	147 824	1 062 134	1 277 085	214 951	16.83
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 657 000	248 661	2 408 339	2 988 997	580 659	19.43

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

266 103

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2019 12	Exercice N-1 30/09/2018 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 452 240)	452 240	503 088	50 848	10.11
	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	1 481 601	1 679 522	197 921	11.78
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	106 150	63 415	169 565	267.39
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 878 000	2 296 334	418 334	18.22
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	10 103	20 400	10 297	50.48
	Total III	10 103	20 400	10 297	50.48
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	7 790	23 178	15 387	66.39
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	6 748	4 415	2 333	52.83
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 046	72 633	413	0.57
	Dettes fiscales et sociales	326 990	348 661	21 671	6.22
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	104 998	222 506	117 508	52.81
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	664	870	207	23.73
	Total IV	520 236	672 264	152 028	22.61
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 408 339	2 988 997	580 659	19.43

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

520 236

660 616

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2019 12			Exercice N-1 30/09/2018 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	2 033 853	15 617	2 049 469	2 447 365	397 896	16.26
Chiffre d'affaires NET	2 033 853	15 617	2 049 469	2 447 365	397 896	16.26
Production stockée			24 838	20 337	4 501	22.13
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				3 804	3 804	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			116 542	63 016	53 526	84.94
Autres produits			21 234	20 795	440	2.11
Total des Produits d'exploitation (I)			2 162 407	2 514 643	352 236	14.01
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 *			1 038 620	1 146 572	107 951	9.42
Impôts, taxes et versements assimilés			32 799	48 428	15 629	32.27
Salaires et traitements			651 812	770 007	118 195	15.35
Charges sociales			294 636	349 374	54 738	15.67
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			14 080	16 982	2 902	17.09
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			30 178	58 195	28 017	48.14
Dotations aux provisions				1 603	1 603	100.00
Autres charges			90 734	50 146	40 588	80.94
Total des Charges d'exploitation (II)			2 152 860	2 441 308	288 448	11.82
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			9 547	73 336	63 788	86.98
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 30/09/2019	Exercice N-1 30/09/2018	Ecart N / N-1	
	12	12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	1 439	2 241	802	35.79
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	1 439	2 241	802	35.79
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	479	810	331	40.88
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	479	810	331	40.88
2. Résultat financier (V-VI)	960	1 431	471	32.91
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	10 507	74 767	64 259	85.95
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	430 833		430 833	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	430 833		430 833	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	124 481	6 976	117 505	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	361 435		361 435	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	485 916	6 976	478 940	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	55 083	6 976	48 107	689.61
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	61 574	4 376	57 198	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	2 594 679	2 516 885	77 795	3.09
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 700 829	2 453 470	247 360	10.08
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	106 150	63 415	169 565	267.39

* Y 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

1 439 2 241
132 252
GALET- OLDRA

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

- 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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.

Informations générales complémentaires

1) Cession partielle de clientèle et transfert de salariés

Avec effet au 01/04/19, la société a cédé une partie de la clientèle Expertise Comptable, ce qui génère une diminution du CA HT (6/12 ème sur l'exercice)

Corrélativement, 7 salariés dont 3 Experts-comptables, ont quitté la structure avec cette cession partielle de clientèle

La clientèle Commissariat aux comptes n'est pas affectée par cette cession

2) Réduction de capital

La société a réduit son capital de 10 % (impact négatif sur les capitaux propres = 212195 euros)

du fait de la sortie de la société d'expertise comptable CDS (qui a racheté la clientèle cédée)

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	1 642 123		
Installations générales agencements aménagements divers	23 755		940
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	119 411		8 868
TOTAL	143 166		9 808
Autres participations	10		
Prêts, autres immobilisations financières	28 220		
TOTAL	28 230		
TOTAL GENERAL	1 813 520		9 808

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		355 487	1 286 636	1 286 636
Installations générales agencements aménagements divers			24 695	24 695
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		20 798	107 481	107 481
TOTAL		20 798	132 176	132 176
Autres participations			10	10
Prêts, autres immobilisations financières			28 220	28 220
TOTAL			28 230	28 230
TOTAL GENERAL		376 285	1 447 042	1 447 042

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	8 714	2 376		11 090
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	82 815	11 704	14 850	79 670
TOTAL	91 530	14 080	14 850	90 760
TOTAL GENERAL	101 607	14 080	14 850	100 837

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	11 704				
TOTAL	14 080				
TOTAL GENERAL	14 080				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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	20 400		10 297		10 103
TOTAL	20 400		10 297		10 103

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	211 426	30 178	93 780		147 824
TOTAL	211 426	30 178	93 780		147 824
TOTAL GENERAL	231 826	30 178	104 077		157 927
Dont dotations et reprises d'exploitation		30 178	104 077		

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	28 220		28 220
Autres créances clients	810 096	543 993	266 103
Impôts sur les bénéfices	22 841	22 841	
Taxe sur la valeur ajoutée	16 545	16 545	
Groupe et associés	61 199	61 199	
Débiteurs divers	19 074	19 074	
Charges constatées d'avance	172 867	172 867	
TOTAL	1 130 842	836 519	294 323

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	7 790	7 790		
Emprunts et dettes financières divers	4 140	4 140		
Fournisseurs et comptes rattachés	73 046	73 046		
Personnel et comptes rattachés	65 903	65 903		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	56 869	56 869		
Impôts sur les bénéfices	57 198	57 198		
Taxe sur la valeur ajoutée	143 877	143 877		
Autres impôts taxes et assimilés	3 143	3 143		
Groupe et associés	2 608	2 608		
Autres dettes	104 998	104 998		
Produits constatés d'avance	664	664		
TOTAL	520 236	520 236		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	15 371			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	2 608			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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		3 178	28 265

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 01/10/2018 au 30/09/2019

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	19 962
Autres créances	11 048
Total	31 010

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9
Emprunts et dettes financières diverses	132
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 747
Dettes fiscales et sociales	89 418
Autres dettes	4 128
Total	112 435

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges financières	34 117
Charges exceptionnelles	138 750
Total	172 867
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	664
Total	664

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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	199 949		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	4
Agents de maîtrise et techniciens	9
Employés	1
Total	14

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	132	1 439
Dont entreprises liées	132	1 439