

RCS : AUBENAS Code greffe : 0702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 80030 Numéro SIREN : 502 362 304 Nom ou dénomination : GALEO

Ce dépôt a été enregistré le 16/03/2018 sous le numéro de dépôt 664

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
AUBENAS

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/000664**
n° de gestion : **2008B80030**
n° SIREN : **502 362 304 RCS Aubenas**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Aubenas certifie avoir procédé le 16/03/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

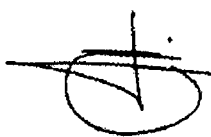
PY SOFILOC - Société par actions simplifiée
Quartier la Maladiere 07130 Saint-peray -FRANCE-

date de clôture : 31/08/2017

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

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



345711

« PY SOFILOC »
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 831.276 €
Siège : SAINT PERAY (07130) Quartier la Maladière.
502 362 304 RCS AUBENAS

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
D'AUBENAS

Dépôt n°

664

du

16/3

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE
LA DECISION ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 FEVRIER 2018
CONTENANT DECISION D'AFFECTATION VOTEE

(Exercice clos le 31 août 2017)

TROISIEME DECISION - Affectation des résultats

L'actionnaire unique, sur proposition du Président, décide d'imputer le résultat déficitaire de l'exercice écoulé soit la somme de DEUX CENT CINQUANTE-SEPT MILLE CINQ CENT QUARANTE ET UN EUROS ET SOIXANTE-QUINZE CENTIMES (257 541,75 €) sur le compte "AUTRES RESERVES".

Conformément aux dispositions légales, il est rappelé le montant, savoir :

- . des dividendes distribués au cours des trois exercices précédents,
- . des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % applicable depuis le 1^{er} janvier 2006,

Exercice	Dividende	Montant éligible de 40%	Montant non éligible
31/08/2014	300.000 €	0 €	300.000 €
31/08/2015	300.000 €	0 €	300.000 €
31/08/2016	300.000 €	0 €	300.000 €

Designation de l'entreprise : SAS PY SOFILOC

Adresse de l'entreprise Quartier la Maladière

07130 ST PERAY

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 5 0 2 3 6 2 3 0 4 0 0 0 1 1

Néant ☐ *

				Exercice N clos le,	N-1
				3 1 0 8 2 0 1 7	3 1 0 8 2 0 1 6
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net
		1	2	3	4
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	92 169	18 967
	Fonds commercial (I)	AH	AI		1 654 333
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	743 146	911 187
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	17 197	25 280
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	18 351 826	21 583 472
	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	15 861 324	14 283 664
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE	8 982	8 982
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	1 546 493	
TOTAL (II)		BJ	BK	19 204 338	32 094 831
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	2 339 328	1 310 001
	Autres créances (3)	BZ	CA	2 477 654	1 114 052
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	150 000	150 000
STOCKS *	Disponibilités	CF	CG	5 200 356	5 370 421
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	48 655	44 619
	TOTAL (III)	CJ	CK	10 215 993	7 989 094
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
CREANCES	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	50 152 731	40 083 925
DIVERS					
Comptes de régularisation					
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	1 546 493	(3) Part à plus d'un an : CR
Clause de réserve de propriété *		Stocks :			Créances :
Immobilisations :					

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRANT Informatique

Désignation de l'entreprise : SAS PY SOFILOC

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :83.1.....27.6.....)	DA	831 276	831 276
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	83 128	83 128
	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	3 833 853	2 469 199
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(257 542)	1 664 654
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	4 022 249	2 918 598
	TOTAL (I)	DL	8 512 964	7 966 855
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	322 154	397 465
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	322 154	397 465
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	28 220 494	25 757 971
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	5 778 519	4 422 852
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	166 890	240 285
	Dettes fiscales et sociales	DY	526 958	395 881
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	5 040 264	441 640
	Autres dettes	EA	1 584 488	460 976
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	41 317 613	31 719 605
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	50 152 731	40 083 925
RENOVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	19 634 764	12 109 628
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1	202

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

Désignation de l'entreprise :		SAS PY SOFILOC				Néant ☐ *		
		Exercice N						Exercice (N-1)
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue	biens* services*	FD		FE		FF	
			FG	9 742 251	FH		FI	9 742 251
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	9 742 251	FK		FL	9 742 251	7 851 446
	Production stockée*				FM			
	Production immobilisée*				FN			
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	369 713	16 554	
	Autres produits (1) (11)				FQ	65	110	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	10 112 029
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		903
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 201 520	1 339 697
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	117 301	113 661
	Salaires et traitements*					FY	1 162 938	421 889
	Charges sociales (10)					FZ	382 557	181 415
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements* - dotations aux provisions	GA	5 680 157	4 220 979		
				GB	769 508	101 847		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*	GC					
	Pour risques et charges : dotations aux provisions	GD						
	Autres charges (12)	GE	60 042	10				
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	9 374 023
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	738 006	1 487 708
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH	88 660	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	15 313	1 361 461
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	12 309	13 569
	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	27 621	1 375 030
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	462 117	481 827
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	462 117	481 827
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(434 496)	893 204
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	392 170	2 380 912

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

R.M. CONSULTANTS ASSOCIATES

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 50 152 731.22 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 9 742 251.16 Euros et dégageant un déficit de 257 541.75- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2016 au 31/08/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a acquis au cours de l'exercice 100 % des titres de sa société soeur la SAS HOLPY avant d'absorber cette dernière au terme de la transmission universelle de son patrimoine. A cette occasion, un mali de confusion a été dégagé à concurrence de 1 516 493 euros. Celui-ci a été comptabilisé en autres immobilisations financières, considérant qu'il représente une composante de la valeur des titres de la SAS LES COURRIERS RHODANIENS entrés dans le patrimoine de la société lors de l'opération.

- 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 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.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 34 016 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	34 016
Total	34 016

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 746 502		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	37 877		4 600
Matériel de transport	30 971 155		11 287 527
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	32 578		
TOTAL	31 041 611		11 292 127
Autres participations	14 283 664		1 577 660
Autres titres immobilisés	8 982		
Prêts, autres immobilisations financières			1 546 493
TOTAL	14 292 646		3 124 153
TOTAL GENERAL	47 080 759		14 416 280

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 746 502	1 746 502
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			42 477	42 477
Matériel de transport		2 355 962	39 902 720	39 902 720
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			32 578	32 578
TOTAL		2 355 962	39 977 775	39 977 775
Autres participations		0	15 861 324	15 861 324
Autres titres immobilisés			8 982	8 982
Prêts, autres immobilisations financières			1 546 493	1 546 493
TOTAL		0	17 416 799	17 416 799
TOTAL GENERAL		2 355 962	59 141 076	59 141 076

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	73 202	18 967		92 169
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	8 994	8 203		17 197
Matériel de transport	14 693 177	5 645 272	2 124 121	18 214 328
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 952	7 714		12 666
TOTAL	14 707 123	5 661 189	2 124 121	18 244 191
TOTAL GENERAL	14 780 325	5 680 156	2 124 121	18 336 360

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	18 967				
Instal.techniques matériel outillage indus.	8 203				
Matériel de transport	5 645 272				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 714				
TOTAL	5 661 189				
TOTAL GENERAL	5 680 156				

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	2 918 598	1 629 193	525 542		4 022 249
TOTAL	2 918 598	1 629 193	525 542		4 022 249

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

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	397 465	179 608	254 919		322 154
TOTAL	397 465	179 608	254 919		322 154

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles		743 146	0		743 146
Sur immobilisations corporelles	205 602	26 362	107 132		124 832
TOTAL	205 602	769 508	107 132		867 978
TOTAL GENERAL	3 521 665	2 578 309	887 593		5 212 381
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		769 508	362 051		
exceptionnelles		1 629 193	525 542		

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	1 546 493	1 546 493	
Autres créances clients	2 339 328	2 339 328	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 407	20 407	
Taxe sur la valeur ajoutée	642 021	642 021	
Divers état et autres collectivités publiques	24 041	24 041	
Groupe et associés	1 627 010	1 627 010	
Débiteurs divers	164 174	164 174	
Charges constatées d'avance	48 655	48 655	
TOTAL	6 412 130	6 412 130	

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	28 220 494	6 537 645	18 386 657	3 296 192
Fournisseurs et comptes rattachés	166 890	166 890		
Personnel et comptes rattachés	184 950	184 950		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	114 431	114 431		
Impôts sur les bénéfices	168 094	168 094		
Taxe sur la valeur ajoutée	21 123	21 123		
Autres impôts taxes et assimilés	38 360	38 360		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 040 264	5 040 264		
Groupe et associés	5 778 519	5 778 519		
Autres dettes	1 584 488	1 584 488		
TOTAL	41 317 613	19 634 764	18 386 657	3 296 192
Emprunts souscrits en cours d'exercice	9 411 063			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	7 507 490			

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

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	1.0000	831 276			831 276

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds SOFILOC			1 654 333	1 654 333	743 146
Total			1 654 333	1 654 333	743 146

Le mali de confusion SOFILOC, assimilé à un fonds de commerce a fait l'objet d'un test de dépréciation lié au volume d'activité subsistant issu du fonds de location d'origine. Il a été constaté une provision pour dépréciation pour ramener la valeur nette comptable à la valeur actuelle dudit fonds.

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 méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 231 593
Autres créances	47 147
Disponibilités	4 094
Total	1 282 834

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18 176
Emprunts et dettes financières diverses	2 486
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 893
Dettes fiscales et sociales	208 667
Autres dettes	1 230 796
Total	1 547 019

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	48 655
Total	48 655

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

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	
Participations	13 338 117	2 523 207	
Créances clients et comptes rattachés	2 198 006		
Autres créances	1 538 350		
Emprunts et dettes financières diverses	5 776 033		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	94 271		
Autres dettes	1 230 796		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	38 680	
Dont entreprises liées	38 680	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	28 202 317
Total	28 202 317

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				1 990 285	1 990 285
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				880 118	880 118
- dotations de l'exercice				370 059	370 059
Total				1 250 177	1 250 177
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				1 230 322	1 230 322
- exercice				395 390	395 390
Total				1 625 712	1 625 712
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				384 917	384 917
- entre 1 et 5 ans				8 259	8 259
Total				393 176	393 176
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				14 000	14 000
- entre 1 et 5 ans				65 451	65 451
Total				79 451	79 451

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

L'engagement de la société en matière d'IFC est évalué à 7 026 euros au 31/08/2017.

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SARL SERINNE	SARL	12 320 000	VALENCE



EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT LÉGAL ET CONTRACTUEL
RESSOURCES HUMAINES / PAIE
INFORMATIONNELLE DE GESTION



PY SOFILOC

Société par Actions Simplifiée au capital de 831 276 €

Quartier la Maladière – 07130 SAINT PERAY

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 août 2017



PY SOFILOC

Société par Actions Simplifiée au capital de 831 276 €
Quartier la Maladière – 07130 SAINT PERAY

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé de la société Py Sofiloc,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société PY SOFILOC relatifs à l'exercice clos le 31 août 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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} septembre 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.

Justification des appréciations

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués notamment pour ce qui concerne :

- Les titres de participation qui sont évalués selon les modalités décrites dans la note « Titres immobilisés » de l'annexe. Nos travaux ont consisté à apprécier les estimations et les hypothèses intervenues dans l'évaluation des titres de participation et à vérifier que la note de l'annexe donne une information complète.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés à l'associé sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 Président.

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.

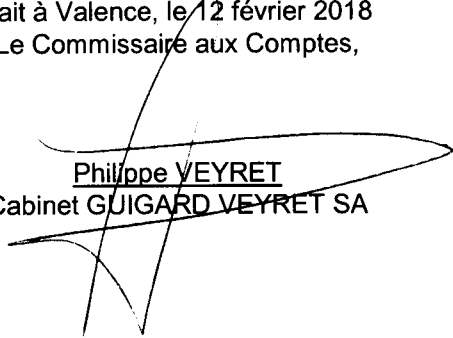
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 Valence, le 12 février 2018
Le Commissaire aux Comptes,


Philippe VEYRET
Cabinet GUIGARD VEYRET SA

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2017 12			Exercice N-1 31/08/2016 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)				
	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	92 169	92 169		18 967
	Fonds commercial (1)				1 654 333
	Autres immobilisations incorporelles	1 654 333	743 146	911 187	
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage	42 477	17 197	25 280	28 883
	Autres immobilisations corporelles	39 935 298	18 351 826	21 583 472	16 100 001
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	15 861 324		15 861 324	14 283 664
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	8 982		8 982	8 982
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 546 493		1 546 493	
Total II		59 141 076	19 204 338	39 936 739	32 094 831
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	2 339 328		2 339 328	1 310 001
	Autres créances	2 477 654		2 477 654	1 114 052
	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement	150 000		150 000	150 000
Comptes de Régularisation	Disponibilités	5 200 356		5 200 356	5 370 421
	Charges constatées d'avance (3)	48 655		48 655	44 619
	Total III	10 215 993		10 215 993	7 989 094
	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)		69 357 069	19 204 338	50 152 731	40 083 925

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

1 546 493

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2017 12	Exercice N-1 31/08/2016 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 831 276) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	831 276	831 276
	Réserves		
	Réserve légale	83 128	83 128
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	3 833 853	2 469 199
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	257 542-	1 664 654
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	4 022 249	2 918 598
	Total I	8 512 964	7 966 855
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	322 154	397 465
	Total III	322 154	397 465
DETTES (D)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	28 219 225	25 757 769
	Concours bancaires courants	1 269	202
	Emprunts et dettes financières diverses	5 778 519	4 422 852
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	166 890	240 285
	Dettes fiscales et sociales	526 958	395 881
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	5 040 264 1 584 488	441 640 460 976
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	41 317 613	31 719 605
	Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		50 152 731	40 083 925
		19 634 764	12 109 628

(1) Dont à moins d'un an

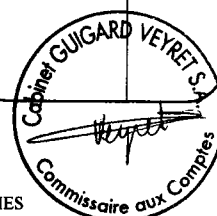


COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2017 12			Exercice N-1 31/08/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	9 742 251		9 742 251	7 851 446		1 890 806	24.08
Chiffre d'affaires NET	9 742 251		9 742 251	7 851 446		1 890 806	24.08
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			369 713	16 554		353 159	NS
Autres produits			65	110		44	40.45
Total des Produits d'exploitation (I)			10 112 029	7 868 109		2 243 920	28.52
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements				903		903	100.00
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 201 520	1 339 697		138 177	10.31
Impôts, taxes et versements assimilés			117 301	113 661		3 640	3.20
Salaires et traitements			1 162 938	421 889		741 049	175.65
Charges sociales			382 557	181 415		201 142	110.87
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 680 157	4 220 979		1 459 178	34.57
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			769 508	101 847		667 661	655.55
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			60 042	10		60 032	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			9 374 023	6 380 402		2 993 621	46.92
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			738 006	1 487 708		749 701	50.39
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			88 660			88 660	
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	
	31/08/2017	12	31/08/2016	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	15 313		1 361 461		1 346 148	98.88
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	12 309		13 569		1 261	9.29
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	27 621		1 375 030		1 347 409	97.99
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	462 117		481 827		19 709	4.09
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	462 117		481 827		19 709	4.09
2. Résultat financier (V-VI)	434 496		893 204		1 327 700	148.64
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	392 170		2 380 912		1 988 741	83.53
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 025 733		1 910 476		884 743	46.31
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	525 542		877 261		351 719	40.09
Total VII	1 551 275		2 787 737		1 236 462	44.35
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 478		64		20 415	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	231 840		1 042 508		810 668	77.76
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 629 193		2 317 230		688 037	29.69
Total VIII	1 881 511		3 359 801		1 478 290	44.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	330 236		572 064		241 828	42.27
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	319 476		144 193		175 283	121.56
Total des produits (I+III+V+VII)	11 779 586		12 030 877		251 291	2.09
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	12 037 127		10 366 223		1 670 905	16.12
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	257 542		1 664 654		1 922 196	115.47

* 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

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 50 152 731.22 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 9 742 251.16 Euros et dégagant un déficit de 257 541.75- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2016 au 31/08/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a acquis au cours de l'exercice 100 % des titres de sa société soeur la SAS HOLPY avant d'absorber cette dernière au terme de la transmission universelle de son patrimoine. A cette occasion, un mali de confusion a été dégagé à concurrence de 1 516 493 euros. Celui-ci a été comptabilisé en autres immobilisations financières, considérant qu'il représente une composante de la valeur des titres de la SAS LES COURRIERS RHODANIENS entrés dans le patrimoine de la société lors de l'opération.

Par ailleurs, des compléments de prix ont été versés au cours de l'exercice aux cédants de la société Autocars GINEYS à concurrence de 537 520 €.

Enfin, la société a accru sa participation dans la société STARINVEST, au terme de rachats de titres et d'une augmentation de capital, pour un coût global de 455 210 €. Elle détient désormais 23.97 % des droits de cette filiale.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

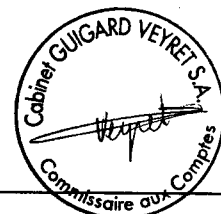
(PCG Art. 831-1/1)

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.



ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Permanence des méthodes

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

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 34 016 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	34 016
Total	34 016

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	1 746 502		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	37 877		4 600
Matériel de transport	30 971 155		11 287 527
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	32 578		
TOTAL	31 041 611		11 292 127
Autres participations	14 283 664		1 577 660
Autres titres immobilisés	8 982		
Prêts, autres immobilisations financières			1 546 493
TOTAL	14 292 646		3 124 153
TOTAL GENERAL	47 080 759		14 416 280

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 746 502	1 746 502
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			42 477	42 477
Matériel de transport		2 355 962	39 902 720	39 902 720
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			32 578	32 578
TOTAL		2 355 962	39 977 775	39 977 775
Autres participations		0	15 861 324	15 861 324
Autres titres immobilisés			8 982	8 982
Prêts, autres immobilisations financières			1 546 493	1 546 493
TOTAL		0	17 416 799	17 416 799
TOTAL GENERAL		2 355 962	59 141 076	59 141 076

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	73 202	18 967		92 169
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	8 994	8 203		17 197
Matériel de transport	14 693 177	5 645 272	2 124 121	18 214 328
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 952	7 714		12 666
TOTAL	14 707 123	5 661 189	2 124 121	18 244 191
TOTAL GENERAL	14 780 325	5 680 156	2 124 121	18 336 360



ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	18 967				
Instal.techniques matériel outillage indus.	8 203				
Matériel de transport	5 645 272			1 629 193	525 542
Matériel de bureau informatique mobilier	7 714				
TOTAL	5 661 189			1 629 193	525 542
TOTAL GENERAL	5 680 156			1 629 193	525 542

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	2 918 598	1 629 193	525 542		4 022 249
TOTAL	2 918 598	1 629 193	525 542		4 022 249

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	397 465	179 608	254 919		322 154
TOTAL	397 465	179 608	254 919		322 154

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles		743 146	0		743 146
Sur immobilisations corporelles	205 602	26 362	107 132		124 832
TOTAL	205 602	769 508	107 132		867 978
TOTAL GENERAL	3 521 665	2 578 309	887 593		5 212 381
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		769 508 1 629 193	362 051 525 542		



ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

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	1 546 493	1 546 493	
Autres créances clients	2 339 328	2 339 328	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 407	20 407	
Taxe sur la valeur ajoutée	642 021	642 021	
Divers état et autres collectivités publiques	24 041	24 041	
Groupe et associés	1 627 010	1 627 010	
Débiteurs divers	164 174	164 174	
Charges constatées d'avance	48 655	48 655	
TOTAL	6 412 130	6 412 130	

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	28 220 494	6 537 645	18 386 657	3 296 192
Fournisseurs et comptes rattachés	166 890	166 890		
Personnel et comptes rattachés	184 950	184 950		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	114 431	114 431		
Impôts sur les bénéfices	168 094	168 094		
Taxe sur la valeur ajoutée	21 123	21 123		
Autres impôts taxes et assimilés	38 360	38 360		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 040 264	5 040 264		
Groupe et associés	5 778 519	5 778 519		
Autres dettes	1 584 488	1 584 488		
TOTAL	41 317 613	19 634 764	18 386 657	3 296 192
Emprunts souscrits en cours d'exercice	9 411 063			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	7 507 490			

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	1.0000	831 276			831 276

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds SOFILOC			1 654 333	1 654 333	743 146
Total			1 654 333	1 654 333	743 146

Le mali de confusion SOFILOC, assimilé à un fonds de commerce a fait l'objet d'un test de dépréciation lié au volume d'activité subsistant issu du fonds de location d'origine. Il a été constaté une provision pour dépréciation pour ramener la valeur nette comptable à la valeur actuelle dudit fonds.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

A compter du 1er juillet 2015, la société a mis en place une convention de cash pooling au terme de laquelle elle recueille la gestion globale de la trésorerie du groupe. Les disponibilités, à l'exception des dépôts à terme lui sont désormais en principe transférées automatiquement par l'intermédiaire des comptes courants intragroupes.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 231 593
Autres créances	47 147
Disponibilités	4 094
Total	1 282 834



ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18 176
Emprunts et dettes financières diverses	2 486
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 893
Dettes fiscales et sociales	208 667
Autres dettes	1 230 796
Total	1 547 019

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	48 655
Total	48 655

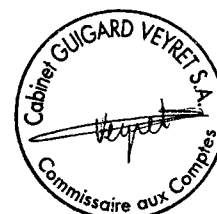
Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(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	
Participations	13 338 117	2 523 207	
Créances clients et comptes rattachés	2 198 006		
Autres créances	1 538 350		
Emprunts et dettes financières diverses	5 776 033		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	94 271		
Autres dettes	1 230 796		

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	6 302 201
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	1 664 564
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	7 966 765
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	7 966 765
Variation en cours d'exercice	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	300 000-
Variation des provisions relevant des capitaux propres	1 103 651
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	8 770 416
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	803 651
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	803 651



ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	12
Agents de maîtrise et techniciens	5
Employés	12
Total	29

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	38 680	
Dont entreprises liées	38 680	

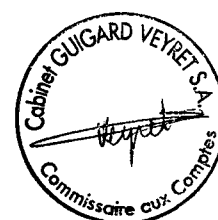
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	392 170	429 554
Résultat exceptionnel (hors participation)	330 236-	110 079-
Résultat comptable (hors participation)	61 934	319 476

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

(PCG Art. 831-2/18 et Art. 832-12)

	Montant
Résultat de l'exercice	257 542-
Impôt sur les bénéfices	319 476
Résultat avant impôt	61 934
Variation des provisions réglementées : - amortissements dérogatoires	1 103 651
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	1 165 585



ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

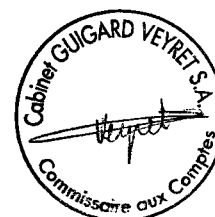
Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	24 708 826
Total	24 708 826

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du	: CASRA
Montant restant dû en capital	: 4 858 921
Nature de la sûreté réelle	: GAGE VEHICULES
Emprunt du	: CIC
Montant restant dû en capital	: 5 293 656
Nature de la sûreté réelle	: GAGE VEHICULES
Emprunt du	: CE
Montant restant dû en capital	: 773 331
Nature de la sûreté réelle	: GAGE VEHICULES
Emprunt du	: BRA
Montant restant dû en capital	: 182 519
Nature de la sûreté réelle	: GAGE VEHICULES
Emprunt du	: BPARA
Montant restant dû en capital	: 3 917 852
Nature de la sûreté réelle	: GAGE VEHICULES
Emprunt du	: BPI
Montant restant dû en capital	: 4 179 203
Nature de la sûreté réelle	: GAGE VEHICULES
Emprunt du	: BNP
Montant restant dû en capital	: 1 672 780
Nature de la sûreté réelle	: GAGE VEHICULES
Emprunt du	: CASRA
Montant restant dû en capital	: 439 966
Nature de la sûreté réelle	: NANTISSEMENT TITRES
Emprunt du	: CIC
Montant restant dû en capital	: 2 414 838
Nature de la sûreté réelle	: NANTISSEMENT TITRES
Emprunt du	: CE
Montant restant dû en capital	: 107 719
Nature de la sûreté réelle	: NANTISSEMENT SUR TITRES
Emprunt du	: CIC
Montant restant dû en capital	: 700 000



ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT CPTE BANCAIRE REMUNERE

Emprunt du : BRA

Montant restant dû en capital : 168 042

Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT CPTE BANCAIRE REMUNERE

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

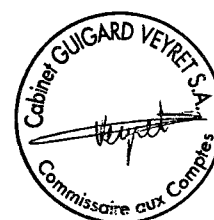
Engagements reçus

CAUTIONNEMENT SOLIDAIRE SERINNE CASRA	1 873 370
CAUTIONNEMENT SOLIDAIRE SERINNE CIC	332 460
Total	2 205 830

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				1 990 285	1 990 285
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				880 118	880 118
- dotations de l'exercice				370 059	370 059
Total				1 250 177	1 250 177
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				1 230 322	1 230 322
- exercice				395 390	395 390
Total				1 625 712	1 625 712
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				384 917	384 917
- entre 1 et 5 ans				8 259	8 259
Total				393 176	393 176
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				14 000	14 000
- entre 1 et 5 ans				65 451	65 451
Total				79 451	79 451



ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

L'engagement de la société en matière d'IFC est évalué à 7 026 euros au 31/08/2017.

- départ à la retraite à l'âge de 60-67 ans
- profil de carrière à décroissance faible
- turn over moyen
- taux d'actualisation 1.45 %
- 100 % départs volontaires
- table mortalité TV 88-90

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SARL SERINNE	SARL	12 320 000	VALENCE

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- CARS DE L'EYRIEUX	863 434	100.00	52 904
- FAYARD AUTOCARS	1 889 351	100.00	168 229
- AUTOCARS GINEYS	1 429 784	100.00	57 916
- LES COURRIERS RHODANIENS	3 310 800	98.03	366 244
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- CERVIN	2 400 000	33.33	
- STARINVEST	1 573 986	23.00	81 013
- VOYAGES RAOUX	4 088 734	12.00	60 509
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

