

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 21/09/2022 sous le numéro de dépôt 6570

GALEO

Société par actions simplifiée au capital de 831.276 euros
Siège social : Quartier La Maladière
07130 Saint-Peray

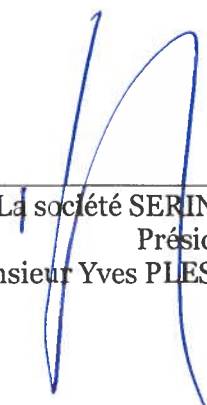
502 362 304 RCS Aubenas

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2019

COPIE CERTIFIEE CONFORME

La société SERINNE
Président
Représentée par Monsieur Yves PLESSIS



1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2019

Désignation de l'entreprise : GALEO

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12

Adresse de l'entreprise : ZA La Maladière 07130 SAINT PERAY

Durée de l'exercice précédent 12

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

si déposé néant, cochez la case : ☐ *

				Exercice N clos le, 31/08/2019		
				Net 3		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2			
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	316 872	AG	155 711 161 162
		Fonds commercial (1)	AH	1 654 333	AI	743 146 911 187
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	461	AK	26 435
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	51 337	AS	36 418 14 919
		Autres immobilisations corporelles	AT	48 581 417	AU	27 098 097 21 483 320
		Immobilisations en cours	AV	7 200	AW	7 200
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	22 147 381	CV	22 147 381
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE		
		Prêts	BF	BG		
		Autres immobilisations financières *	BH	1 576 493	BI	1 576 493
TOTAL (II)		BJ	74 335 494	BK	28 033 399 46 302 096	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	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		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	2 375 667	BY	2 375 667
		Autres créances (3)	BZ	2 263 540	CA	2 263 540
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	50 000	CE	50 000
Comptes de Régularisation	Disponibilités	CF	3 988 362	CG	3 988 362	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	21 149	CI	21 149	
	TOTAL (III)	CJ	8 698 718	CK	8 698 718	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW	103 886			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	83 138 098	1A	28 033 399 55 104 699	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : * Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2019

Désignation de l'entreprise : GALEO

Néant ☐ *

				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) *	(Dont versé :	831 276	DA	831 276
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Écarts de réévaluation (2) *	(dont écart d'équivalence :	EK	DC	
	Réserve légale (3)			DD	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	1 483 432
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	20 802
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	4 343 465
	TOTAL (I)			DL	6 762 102
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
	Avances conditionnées			DN	
	TOTAL (II)			DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	38 695 139
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	EI		DV	5 742 790
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 372 323
	Dettes fiscales et sociales			DY	550 113
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	184 200
	Autres dettes			EA	1 798 032
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
	TOTAL (IV)			EC	48 342 597
	Écarts de conversion passif *		(V)	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	55 104 699
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
		Écart de réévaluation libre		1D	
		Réserve de réévaluation (1976)		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	16 715 400
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	2 037

* Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032 - NOT

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2019

Désignation de l'entreprise : GALEO

Néant ☐ *

			Exercice N						
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA		FB		FC		
	Production vendue	{ biens * services *	FD		FE		FF		
			FG	10 311 898	FH		FI	10 311 898	
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	10 311 898	FK		FL	10 311 898	
	Production stockée *						FM		
	Production immobilisée *						FN		
	Subventions d'exploitation						FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)						FP	69 593	
	Autres produits (1) (11)						FQ	812	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	10 382 303	
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	137	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	1 058 459	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	141 933	
	Salaires et traitements *						FY	1 433 592	
	Charges sociales (10)						FZ	532 133	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	{ - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions						GA	7 529 080
								GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
	Autres charges (12)						GE	60 014	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	10 755 348	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(373 046)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	15 597	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	13 393	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	10 294	
	Total des produits financiers (V)						GP	39 284	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	681 823	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	84 383	
	Total des charges financières (VI)						GU	766 205	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(726 921)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(1 099 967)		

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2019

Désignation de l'entreprise : GALEO

Néant ☐ *

		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	28 597
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 401 499
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	953 495
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	2 383 591
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	442
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	810 804
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	433 341
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 244 587
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	1 139 004
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	18 235
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	12 805 178
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	12 784 376
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	20 802
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	
		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	15 410
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	99 725
	(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	6 593
	(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	60 000
	(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	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
TOTAL GENERAL			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs	
TOTAL GENERAL			

DGFIP N° 2053 2019

GALEO

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Annexe

I. Introduction

Le bilan de l'exercice présente un total de **55 104 699**.

La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice ouvert le **01/09/2018** et clôturé le **31/08/2019** ayant une durée de **12** mois.

Ces comptes annuels, ont été établis par le président de la société, présentent les caractéristiques suivantes :

- un total des produits du compte de résultat de **12 805 178 €**
 - un total des charges du compte de résultat de **12 784 376 €**
- dégageant ainsi un résultat net comptable de **20 802 €**.

II. Faits marquants de l'exercice

Il a été décidé d'arrêter les comptes de cash pooling directs (centralisation de trésorerie) au 1er juillet 2019. La trésorerie et les comptes courants auprès des filiales ont retrouvé une position économique normale.

III. Règles et Méthodes comptables

1. Principes comptables, méthodes d'évaluation et comparabilité des comptes

Les comptes annuels de l'exercice clos le **31/08/2019** ont été élaborés et présentés dans le respect des conventions générales prescrites par le plan Comptable Général, issues du règlement n°99.03 du comité de règlement comptable et des méthodes décrites ci-après.

Les conventions générales comptables sont appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes,
- Indépendance des exercices,

et 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation n'a été apporté au cours de l'exercice.

2. Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

L'analyse de ces actifs n'a pas mis en évidence d'éléments nécessitant une dépréciation en complément des amortissements.

2.1 Synthèse des principales durées et méthodes d'amortissement

Nature des actifs	Amortissement comptable		Amortissement fiscal	
	Durée	Mode	Durée	Mode
Logiciels	1 à 3 ans	Linéaire		
Autres immo. incorporelles	15 ans	Linéaire		
Agencements divers	10 ans	Linéaire		
Matériel et outillage	5 ans	Linéaire		
Cars neufs	5 à 10 ans	Linéaire	5 à 10 ans	Dégressif
Cars d'occasions	1 à 3 ans	Linéaire		
Véhicules légers	5 ans	Linéaire		
Matériel de bureau	5 ans	Linéaire		
Matériel informatique		Linéaire		

Les véhicules neufs acquis depuis le 01/09/2018 ont été amortis, sur leur durée de vie économique, sur 10 ans.

Sur les cars neufs, l'entreprise peut-être amenée à pratiquer l'amortissement dérogatoire.

2.2 Fonds de commerce

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					

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. A la clôture de l'exercice 2017, il a été constaté une provision pour dépréciation afin de ramener la valeur nette comptable à la valeur actuelle dudit fonds. La Direction considère qu'à la clôture du présent exercice, la valeur du fonds ne s'est pas détériorée et qu'aucune dépréciation complémentaire n'est à constater.

3. Immobilisations financières

Les titres de participations, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués pour leur valeur nominale.

Il convient de noter que la société a décidé d'opter de manière irrévocable pour l'application de la méthode de référence consistant à rattacher les frais d'acquisition au coût d'acquisition des titres. Ces coûts font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans, calculé prorata temporis.

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.

4. Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Plus généralement, une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale.

5. Disponibilités et comptes rattachés

Les disponibilités sont principalement constituées par des comptes bancaires et, le cas échéant des valeurs mobilières de placement. Lorsque les comptes bancaires présentent un solde créditeur, ils sont présentés au passif du bilan à la rubrique "emprunts et dettes auprès des établissements de crédit".

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale, éventuellement ajustée pour tenir compte des pertes latentes.

6. Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées lorsque, à la clôture de l'exercice, il existe une obligation de la société à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

L'estimation du montant figurant en provision correspond à la sortie de ressources qu'il est probable que la société devra supporter pour atteindre son obligation.

Les provisions devenues sans objet au cours de l'exercice sont rapportées au résultat.

7. Impôt sur les sociétés : fiscalité de groupe

A partir de l'exercice ouvert au 01/09/2017, la société GALEO est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe dont la Holding est la SARL SERINNE 2 AVENUE DES DARDANELLES CASSIS 13260.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

8. Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 38.529 € a été porté au crédit du compte 649 - CICE, en diminution des charges sociales et donc des charges d'exploitation.

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés "Groupe" dû au titre de cet exercice.

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi de l'exercice a été affecté au renforcement du fonds de roulement.

9. Honoraires des Commissaires aux Comptes

Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	8.586 €
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	0 €

11. Engagements relatifs au personnel salarié

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.

Le montant global de l'engagement en matière d'IFC est évalué à la clôture de l'exercice à 36.973,94 euros.

Hypothèses retenues pour le calcul de l'engagement en matière d'IFC :

- départ volontaire à la retraite à l'âge de 60-67 ans
- profil de carrière à décroissance faible
- turn over moyen
- taux d'actualisation : 0,3 %
- 100 % départ volontaires
- table de mortalité : TV 88-90

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 0819	Augmentations	
		Réévaluations courant 0819	Acquisitions courant 0819
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 808 865	34 147	128 655
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	1 808 865	34 147	128 655
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	51 337		
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers			214 691
- Matériel de transport	41 289 115		9 187 315
- Matériel de bureau et mobilier informatique	32 578		29 856
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	41 347		
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	41 414 377		9 431 862
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	22 605 046		
Autres titres immobilisés	8 982		
Prêts et autres immobilisations financières	1 576 493		
<i>Total immobilisations financières</i>	24 190 521		
TOTAL GENERAL	67 413 763	34 147	9 560 517

	Diminutions		Valeur brute fin 0819	Valeur d'origine
	Virements courant 0819	Cessions courant 0819		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 971 667	
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			1 971 667	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			51 337	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers			214 691	
- Matériel de transport		2 172 138	48 304 292	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier			62 434	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	34 147		7 200	
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	34 147	2 172 138	48 639 954	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		457 665	22 147 381	
Autres titres immobilisés		8 982		
Prêts et autres immobilisations financières			1 576 493	
<i>Total immobilisations financières</i>		466 647	23 723 873	
TOTAL GENERAL	34 147	2 638 785	74 335 494	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 0819	Augmentations	Diminutions	Montant fin 0819
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dev.				
Autres immobilisations incorporelles	98 078	57 659		155 737
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	98 078	57 659		155 737
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et améngmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	26 151	10 267		36 418
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers		8 999		8 999
- Matériel de transport	21 465 314	7 419 907	1 827 982	27 057 239
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	20 380	11 479		31 859
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	21 511 845	7 450 653	1 827 982	27 134 516
TOTAL GENERAL	21 609 922	7 508 312	1 827 982	27 290 253

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
<i>Total immobilisations incorporelles</i>							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et améngmt divers							
- Matériel de transport		433 341			953 495		(520 154)
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
<i>Total immobilisations corporelles</i>		433 341			953 495		(520 154)
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL		433 341			953 495		(520 154)
TOTAL GENERAL non ventilé			433 341			953 495	(520 154)

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 0819	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 0819
Frais d'émission d'emprunt à étaler	124 654		20 768	103 886
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 0819	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 0819
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires	4 863 618	433 341			953 495	4 343 465
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES	4 863 618	433 341			953 495	4 343 465
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles	743 146					743 146
Sur immobilisations corporelles	63 000				63 000	
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	806 146				63 000	743 146
TOTAL GENERAL	5 669 764	433 341			1 016 495	5 086 611
Dont dotations et reprises d'exploitation					63 000	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles		433 341			953 495	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	1 576 493		1 576 493	1 576 493
<i>Total actif immobilisé</i>	<i>1 576 493</i>		<i>1 576 493</i>	<i>1 576 493</i>
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	2 375 667	2 375 667		2 909 465
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				97
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	65 417	65 417		176 037
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers	2 480	2 480		27 507
Groupe et associés (2)	2 195 643	2 195 643		1 896 010
Débiteurs divers				127 795
<i>Total actif circulant</i>	<i>4 639 207</i>	<i>4 639 207</i>		<i>5 136 911</i>
Charges constatées d'avance	21 149	21 149		28 545
TOTAL DES CREANCES	6 236 849	4 660 356	1 576 493	6 741 949
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum	14 378	14 378			39 173 038
- à + de un an	38 680 761	8 053 564	24 109 199	6 517 998	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	1 372 323	1 372 323			454 104
Personnel et comptes rattachés	261 732	261 732			250 645
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	145 810	145 810			124 539
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	127 531	127 531			543 188
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	15 041	15 041			171 687
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	184 200	184 200			1 107 300
Groupe et associés (2)	5 742 790	5 742 790			6 156 234
Autres dettes	1 798 032	798 032	1 000 000		2 784 445
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	48 342 597	16 715 400	25 109 199	6 517 998	50 765 180
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		8 465 277			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		8 917 378			
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	0819	1718
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	287 959	900 354
Autres créances	2 480	27 507
<i>Total créances</i>	290 439	927 861
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
INTERETS COURUS A RECEVOIR SUR CAT	9 144	
<i>Total autres</i>	9 144	
TOTAL	299 584	927 861

CHARGES A PAYER

Nature des charges	0819	1718
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 378	11 436
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>	<i>14 378</i>	<i>11 436</i>
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 506	75 476
Dettes fiscales et sociales	266 710	312 204
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>283 216</i>	<i>387 679</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	184 200	1 107 300
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>	<i>184 200</i>	<i>1 107 300</i>
Autres		
Clients - avoirs à établir	295 632	
Intérêts sur comptes courants à payer	83 181	
<i>Total autres dettes</i>	<i>378 813</i>	
TOTAL	860 606	1 506 415

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	0819	1718
Charges d'exploitation :		
Charges constatées d'avance	21 149	
<i>Total charges d'exploitation</i>	21 149	
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	21 149	
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	21 149	28 545

Nature des produits	0819	1718
Produits d'exploitation :		
<i>Total produits d'exploitation</i>		
Produits financiers :		
<i>Total produits financiers</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	21 149	28 545
---	---------------	---------------

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires					
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales	831 276			831 276	1,00
Certificats d'investissements					
Total	831 276			831 276	

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	0819	1718
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales	442	2 898
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		19 907
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	<i>442</i>	<i>22 805</i>
Charges sur exercices antérieurs		30 124
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	344 156	
Immobilisations financières	466 647	800 000
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeur comptables des éléments d'actifs cédés</i>	<i>810 804</i>	<i>800 000</i>
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	433 341	1 617 774
Total des charges exceptionnelles	1 244 587	2 470 703

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	0819	1718
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Débits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 486	
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>	<i>10 486</i>	
Produits sur exercices antérieurs	18 111	
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	943 833	
Immobilisations financières	457 666	800 000
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cession d'éléments d'actif</i>	<i>1 401 499</i>	<i>800 000</i>
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Reprises sur provisions et transferts de charges	953 495	1 098 559
TOTAL	2 383 591	1 898 559

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
CRCA - CAUTIONNEMENT AROME	365 000				365 000	
CRCA / BPO / CRCAM / CIC - Nantissement des titres	9 961 904					9 961 904
TOTAL	10 326 904				365 000	9 961 904

TOTAL GENERAL	10 326 904				365 000	9 961 904
----------------------	-------------------	--	--	--	----------------	------------------

Tous les véhicules acquis, financés par emprunt, ont été gagés.

ENGAGEMENTS FINANCIERS RECUS

[illegible]

TOTAL GENERAL	1 832 460				1 832 460	
---------------	-----------	--	--	--	-----------	--

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	0819	1718
Cadres	12	11
Agents de maîtrise	15	11
Employés et techniciens	12	7
<u>Autres :</u>		
TOTAL	39	29

IDENTITÉ DES SOCIÉTÉS MÈRES CONSOLIDANT

LES COMPTES DE LA SOCIÉTÉ

Forme Juridique	Désignation de l'entreprise et adresse du siège social	Pourcentage détenu
SARL	SERINNE - 2 avenue des Dardanelles - 13260 CASSIS	100

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et re- port à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
AROME	1 017 500	363 431	100		10 237 520		365 000	14 461 612	169 322	
LES COURRIERS RHODANIENS	612 000	2 247 089	98		3 100 597			19 962 194	(292 691)	
VOYAGES RAOUX	62 080	1 207 916	100		8 031 030			14 138 731	(271 928)	
STAR INVEST	3 203 180	(107 459)	24		297 545				(13 911)	
EASYNOVE	4 548 000	(229 474)	10		447 690			440 186	171 696	

GALEO
Société par actions simplifiée au capital de 831.276 euros
Siège social : Quartier La Maladière
07130 Saint-Peray

502 362 304 RCS Aubenas

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE
31 AOÛT 2019 ADOPTÉE PAR L'ASSOCIÉ UNIQUE
EN DATE DU 28 FEVRIER 2020**

DEUXIEME DECISION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2019)

L'associée unique, connaissance prise des termes du rapport du Président, constatant que le résultat de l'exercice clos le 31 août 2019 fait ressortir un bénéfice net comptable de 20.802 euros, décide d'affecter ce bénéfice comme suit :

Bénéfice de l'exercice :	20.802 euros
Au compte « <i>Autres réserves</i> » dont le montant s'élève à :	1.483.432 euros
Dont le solde serait ainsi porté à :	1.504.234 euros

Dividendes par prélèvement sur le compte « <i>Autres réserves</i> » :	300.000 euros
Dont le solde serait porté à :	1.204.234 euros

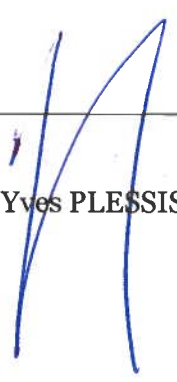
Ce dividende serait mis en paiement dans les délais légaux.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associée unique constate que la Société a procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices :

Exercice social	Montant du dividende
31.08.2018	300.000 euros
31.08.2017	300.000 euros
31.08.2016	300.000 euros

Extrait certifié conforme.

La société SERINNE
Président
Représentée par Monsieur Yves PLESSIS





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



GALEO

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 2019



GALEO

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'assemblée générale de la société Galeo,

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 GALEO relatifs à l'exercice clos le 31 août 2019, 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 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.

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 immobilisations qui sont amorties selon les modalités décrites dans le paragraphe « synthèse des principales durées & méthodes d'amortissements » de l'annexe. Nous nous sommes assurés du caractère approprié de la méthode retenue et de sa correcte mise en œuvre.

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.

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.

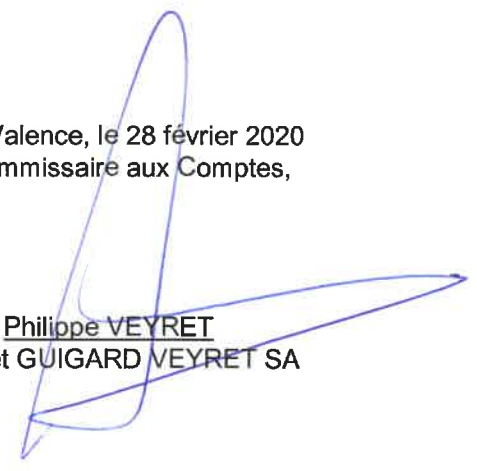
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 28 février 2020
Le Commissaire aux Comptes,


Philippe VEYRET
Cabinet GUIGARD VEYRET SA

BILAN ACTIF

	0819			1718
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	316 872	155 711	161 162	56 454
Fonds commercial (1)	1 654 333		1 654 333	
Autres immobilisations incorporelles	461	743 172	(742 711)	911 187
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>1 971 667</i>	<i>898 883</i>	<i>1 072 784</i>	<i>967 641</i>
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	51 337	36 418	14 919	25 186
Autres immobilisations corporelles	48 581 417	27 098 097	21 483 320	19 773 000
Immobilisations en cours	7 200		7 200	41 347
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>48 639 954</i>	<i>27 134 516</i>	<i>21 505 438</i>	<i>19 839 532</i>
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	22 147 381		22 147 381	22 605 046
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				8 982
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 576 493		1 576 493	1 576 493
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>23 723 873</i>		<i>23 723 873</i>	<i>24 190 521</i>
ACTIF IMMOBILISE	74 335 494	28 033 399	46 302 096	44 997 694
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Total des stocks</i>				
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	2 375 667		2 375 667	2 909 465
Autres créances	2 263 540		2 263 540	2 227 446
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>4 639 207</i>		<i>4 639 207</i>	<i>5 136 911</i>
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :	50 000		50 000	150 000
Disponibilités	3 988 362		3 988 362	7 888 829
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>4 038 362</i>		<i>4 038 362</i>	<i>8 038 829</i>
ACTIF CIRCULANT	8 677 569		8 677 569	13 175 740
Charges constatées d'avance	21 149		21 149	28 545
Frais d'émission d'emprunt à étaler	103 886		103 886	124 654
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	83 138 098	28 033 399	55 104 699	58 326 633

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

BILAN PASSIF

	0819	1718
Capital social ou individuel Dont versé : 831 276	831 276	831 276
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	83 128	83 128
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 483 432	1 276 311
Report à nouveau		
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	20 802	507 120
<i>Total situation nette</i>	<i>2 418 638</i>	<i>2 697 835</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	4 343 465	4 863 618
CAPITAUX PROPRES	6 762 102	7 561 454
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	38 695 139	39 173 038
Emprunts et dettes financières divers	5 742 790	6 156 234
<i>Total dettes financières</i>	<i>44 437 929</i>	<i>45 329 272</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 372 323	454 104
Dettes fiscales et sociales	550 113	1 090 059
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>1 922 437</i>	<i>1 544 163</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	184 200	1 107 300
Autres dettes	1 798 032	2 784 445
<i>Total dettes diverses</i>	<i>1 982 232</i>	<i>3 891 745</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
DETTES	48 342 597	50 765 180
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	55 104 699	58 326 633

COMPTE DE RESULTAT

	0819			1718
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	10 311 898		10 311 898	9 956 626
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	10 311 898		10 311 898	9 956 626
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			69 593	246 260
Autres produits (1) (11)			812	1 845 787
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			10 382 303	12 048 674
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			137	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			1 058 459	1 408 517
<i>Total charges externes</i>			<i>1 058 596</i>	<i>1 408 517</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			141 933	105 239
Charges de personnel				
Salaires et traitements			1 433 592	1 181 160
Charges sociales (10)			532 133	419 135
<i>Total charges de personnel</i>			<i>1 965 726</i>	<i>1 600 295</i>
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 529 080	7 063 250
Dotations aux provisions sur immobilisations				15 750
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>7 529 080</i>	<i>7 079 000</i>
Autres charges (12)			60 014	60 033
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			10 755 348	10 253 083
RESULTAT D'EXPLOITATION			(373 046)	1 795 590
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)			15 597	4 135
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			13 393	12 323
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			10 294	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			39 284	16 458
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			681 823	476 984
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			84 383	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			766 205	476 984
RESULTAT FINANCIER			(726 921)	(460 526)

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	0819	1718
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	28 597	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 401 499	800 000
Reprises sur provisions et transferts de charges	953 495	1 098 559
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 383 591	1 898 559
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	442	52 929
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	810 804	800 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	433 341	1 617 774
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 244 587	2 470 703
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 139 004	(572 144)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	18 235	255 800
TOTAL DES PRODUITS	12 805 178	13 963 690
TOTAL DES CHARGES	12 784 376	13 456 570
BENEFICE ou PERTE	20 802	507 120

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme

(2) Dont produits de locations immobilières

(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs

(3) Dont crédit-bail mobilier

(3) Dont crédit-bail immobilier

(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs

(5) Dont produits concernant les entreprises liées 15 410

(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées 99 725

(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général

(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes

(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles

(9) Dont transferts de charges 6 593

(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant

(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)

(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) 60 000



Annexe



I. Introduction

Le bilan de l'exercice présente un total de **55 104 699**.

La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice ouvert le **01/09/2018** et clôturé le **31/08/2019** ayant une durée de **12** mois.

Ces comptes annuels, ont été établis par le président de la société, présentent les caractéristiques suivantes :

- un total des produits du compte de résultat de **12 805 178 €**
 - un total des charges du compte de résultat de **12 784 376 €**
- dégageant ainsi un résultat net comptable de **20 802 €**.

II. Faits marquants de l'exercice

Il a été décidé d'arrêter les comptes de cash pooling directs (centralisation de trésorerie) au 1er juillet 2019. La trésorerie et les comptes courants auprès des filiales ont retrouvé une position économique normale.

III. Règles et Méthodes comptables

1. Principes comptables, méthodes d'évaluation et comparabilité des comptes

Les comptes annuels de l'exercice clos le **31/08/2019** ont été élaborés et présentés dans le respect des conventions générales prescrites par le plan Comptable Général, issues du règlement n°99.03 du comité de règlement comptable et des méthodes décrites ci-après.

Les conventions générales comptables sont appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes,
- Indépendance des exercices,

et 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation n'a été apporté au cours de l'exercice.

2. Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

L'analyse de ces actifs n'a pas mis en évidence d'éléments nécessitant une dépréciation en complément des amortissements.

2.1 Synthèse des principales durées et méthodes d'amortissement

Nature des actifs	Amortissement comptable		Amortissement fiscal	
	Durée	Mode	Durée	Mode
Logiciels	1 à 3 ans	Linéaire		
Autres immo. incorporelles	15 ans	Linéaire		
Agencements divers	10 ans	Linéaire		
Matériel et outillage	5 ans	Linéaire		
Cars neufs	5 à 10 ans	Linéaire	5 à 10 ans	Dégressif
Cars d'occasions	1 à 3 ans	Linéaire		
Véhicules légers	5 ans	Linéaire		
Matériel de bureau	5 ans	Linéaire		
Matériel informatique		Linéaire		

Les véhicules neufs acquis depuis le 01/09/2018 ont été amortis, sur leur durée de vie économique, sur 10 ans.

Sur les cars neufs, l'entreprise peut-être amenée à pratiquer l'amortissement dérogatoire.

2.2 Fonds de commerce

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					

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. A la clôture de l'exercice 2017, il a été constaté une provision pour dépréciation afin de ramener la valeur nette comptable à la valeur actuelle dudit fonds. La Direction considère qu'à la clôture du présent exercice, la valeur du fonds ne s'est pas détériorée et qu'aucune dépréciation complémentaire n'est à constater.

3. Immobilisations financières

Les titres de participations, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués pour leur valeur nominale.

Il convient de noter que la société a décidé d'opter de manière irrévocable pour l'application de la méthode de référence consistant à rattacher les frais d'acquisition au coût d'acquisition des titres. Ces coûts font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans, calculé prorata temporis.

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.

4. Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Plus généralement, une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale.

5. Disponibilités et comptes rattachés

Les disponibilités sont principalement constituées par des comptes bancaires et, le cas échéant des valeurs mobilières de placement. Lorsque les comptes bancaires présentent un solde créditeur, ils sont présentés au passif du bilan à la rubrique "emprunts et dettes auprès des établissements de crédit".

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale, éventuellement ajustée pour tenir compte des pertes latentes.

6. Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées lorsque, à la clôture de l'exercice, il existe une obligation de la société à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

L'estimation du montant figurant en provision correspond à la sortie de ressources qu'il est probable que la société devra supporter pour atteindre son obligation.

Les provisions devenues sans objet au cours de l'exercice sont rapportées au résultat.

7. Impôt sur les sociétés : fiscalité de groupe

A partir de l'exercice ouvert au 01/09/2017, la société GALEO est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe dont la Holding est la SARL SERINNE 2 AVENUE DES DARDANELLES CASSIS 13260.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

8. Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 38.529 € a été porté au crédit du compte 649 - CICE, en diminution des charges sociales et donc des charges d'exploitation.

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés "Groupe" dû au titre de cet exercice.

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi de l'exercice a été affecté au renforcement du fonds de roulement.

9. Honoraires des Commissaires aux Comptes

Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	8.586 €
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	0 €

11. Engagements relatifs au personnel salarié

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.

Le montant global de l'engagement en matière d'IFC est évalué à la clôture de l'exercice à 36.973,94 euros.

Hypothèses retenues pour le calcul de l'engagement en matière d'IFC :

- départ volontaire à la retraite à l'âge de 60-67 ans
- profil de carrière à décroissance faible
- turn over moyen
- taux d'actualisation : 0,3 %
- 100 % départ volontaires
- table de mortalité : TV 88-90

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 0819	Augmentations	
		Réévaluations courant 0819	Acquisitions courant 0819
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 808 865	34 147	128 655
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	1 808 865	34 147	128 655
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	51 337		
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers			214 691
- Matériel de transport	41 289 115		9 187 315
- Matériel de bureau et mobilier informatique	32 578		29 856
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	41 347		
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	41 414 377		9 431 862
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	22 605 046		
Autres titres immobilisés	8 982		
Prêts et autres immobilisations financières	1 576 493		
<i>Total immobilisations financières</i>	24 190 521		
TOTAL GENERAL	67 413 763	34 147	9 560 517

	Diminutions		Valeur brute fin 0819	Valeur d'origine
	Virements courant 0819	Cessions courant 0819		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 971 667	
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			1 971 667	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			51 337	
Autres Immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers			214 691	
- Matériel de transport		2 172 138	48 304 292	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier			62 434	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	34 147		7 200	
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	34 147	2 172 138	48 639 954	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		457 665	22 147 381	
Autres titres immobilisés		8 982		
Prêts et autres immobilisations financières			1 576 493	
<i>Total immobilisations financières</i>		466 647	23 723 873	
TOTAL GENERAL	34 147	2 638 785	74 335 494	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 0819	Augmentations	Diminutions	Montant fin 0819
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	98 078	57 659		155 737
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	98 078	57 659		155 737
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et améngmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	26 151	10 267		36 418
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers		8 999		8 999
- Matériel de transport	21 465 314	7 419 907	1 827 982	27 057 239
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	20 380	11 479		31 859
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	21 511 845	7 450 653	1 827 982	27 134 516
TOTAL GENERAL	21 609 922	7 508 312	1 827 982	27 290 253

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
<i>Total immobilisations incorporelles</i>							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et améngmt divers							
- Matériel de transport		433 341			953 495		(520 154)
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
<i>Total immobilisations corporelles</i>		433 341			953 495		(520 154)
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL		433 341			953 495		(520 154)
TOTAL GENERAL non ventilé			433 341			953 495	(520 154)

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 0819	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 0819
Frais d'émission d'emprunt à évaluer	124 654		20 768	103 886
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 0819	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 0819
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires	4 863 618	433 341			953 495	4 343 465
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES	4 863 618	433 341			953 495	4 343 465
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles	743 146					743 146
Sur immobilisations corporelles	63 000				63 000	
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	806 146				63 000	743 146
TOTAL GENERAL	5 669 764	433 341			1 016 495	5 086 611
Dont dotations et reprises d'exploitation					63 000	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles		433 341			953 495	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	1 576 493		1 576 493	1 576 493
Total actif immobilisé	1 576 493		1 576 493	1 576 493
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	2 375 667	2 375 667		2 909 465
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				97
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	65 417	65 417		176 037
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers	2 480	2 480		27 507
Groupe et associés (2)	2 195 643	2 195 643		1 896 010
Débiteurs divers				127 795
Total actif circulant	4 639 207	4 639 207		5 136 911
Charges constatées d'avance	21 149	21 149		28 545
TOTAL DES CREANCES	6 236 849	4 660 356	1 576 493	6 741 949
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum	14 378	14 378			39 173 038
- à + de un an	38 680 761	8 053 564	24 109 199	6 517 998	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	1 372 323	1 372 323			454 104
Personnel et comptes rattachés	261 732	261 732			250 645
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	145 810	145 810			124 539
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	127 531	127 531			543 188
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	15 041	15 041			171 687
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	184 200	184 200			1 107 300
Groupe et associés (2)	5 742 790	5 742 790			6 156 234
Autres dettes	1 798 032	798 032	1 000 000		2 784 445
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	48 342 597	16 715 400	25 109 199	6 517 998	50 765 180
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		8 465 277			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		8 917 378			
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	0819	1718
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	287 959	900 354
Autres créances	2 480	27 507
<i>Total créances</i>	290 439	927 861
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
INTERETS COURUS A RECEVOIR SUR CAT	9 144	
<i>Total autres</i>	9 144	
TOTAL	299 584	927 861

CHARGES A PAYER

Nature des charges	0819	1718
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 378	11 436
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>	<i>14 378</i>	<i>11 436</i>
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 506	75 476
Dettes fiscales et sociales	266 710	312 204
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>283 216</i>	<i>387 679</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	184 200	1 107 300
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>	<i>184 200</i>	<i>1 107 300</i>
Autres		
Clients - avoirs à établir	295 632	
Intérêts sur comptes courants à payer	83 181	
<i>Total autres dettes</i>	<i>378 813</i>	
TOTAL	860 606	1 506 415

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	0819	1718
Charges d'exploitation :		
Charges constatées d'avance	21 149	
<i>Total charges d'exploitation</i>	21 149	
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	21 149	
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	21 149	28 545

Nature des produits	0819	1718
Produits d'exploitation :		
<i>Total produits d'exploitation</i>		
Produits financiers :		
<i>Total produits financiers</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	21 149	28 545
---	---------------	---------------

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires					
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales	831 276			831 276	1,00
Certificats d'investissements					
Total	831 276			831 276	

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	0819	1718
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales	442	2 898
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		19 907
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	442	22 805
Charges sur exercices antérieurs		30 124
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	344 156	
Immobilisations financières	466 647	800 000
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeur comptables des éléments d'actifs cédés</i>	810 804	800 000
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	433 341	1 617 774
Total des charges exceptionnelles	1 244 587	2 470 703

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	0819	1718
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 486	
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>	10 486	
Produits sur exercices antérieurs	18 111	
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	943 833	
Immobilisations financières	457 666	800 000
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cession d'éléments d'actif</i>	1 401 499	800 000
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
Reprises sur provisions et transferts de charges	953 495	1 098 559
TOTAL	2 383 591	1 898 559

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
CRCA - CAUTIONNEMENT AROME	365 000				365 000	
CRCA / BPO / CRCAM / CIC - Nantissement des titres	9 961 904					9 961 904
TOTAL	10 326 904				365 000	9 961 904

TOTAL GENERAL	10 326 904				365 000	9 961 904
----------------------	-------------------	--	--	--	----------------	------------------

Tous les véhicules acquis, financés par emprunt, ont été gagés.

ENGAGEMENTS FINANCIERS RECUS

[illegible]

TOTAL GENERAL	1 832 460				1 832 460	
----------------------	------------------	--	--	--	------------------	--

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	0819	1718
Cadres	12	11
Agents de maîtrise	15	11
Employés et techniciens	12	7
<u>Autres :</u>		
TOTAL	39	29

LES COMPTES DE LA SOCIÉTÉ

[illegible]

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
AROME	1 017 500	363 431	100		10 237 520		365 000	14 461 612	169 322	
LES COURRIERS RHODANIENS	612 000	2 247 089	98		3 100 597			19 962 194	(292 691)	
VOYAGES RAOUX	62 080	1 207 916	100		8 031 030			14 138 731	(271 928)	
STAR INVEST	3 203 180	(107 459)	24		297 545				(13 911)	
EASYNOVE	4 548 000	(229 474)	10		447 690			440 186	171 696	