

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 16/05/2022 sous le numéro de dépôt 2938

GALEO

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

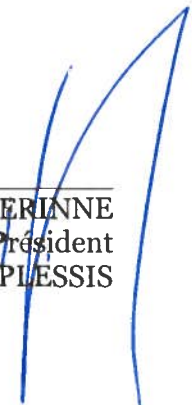
502 362 304 RCS Aubenas

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2020

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

La société SERINNE
Président
Représentée par Monsieur Yves PLESSIS



1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2020

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

si déposé néant, cochez la case : ☐

				Exercice N clos le, 31/08/2020	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC		
	Frais d'établissement *	CX	CQ		
	Frais de développement *	AF	AG	238 105	112 578
	Concessions, brevets et droits similaires	AH	AI		1 654 333
	Fonds commercial (1)	AJ	AK	743 203	(742 742)
	Autres immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AN	AO		
	Terrains	AP	AQ		
	Constructions	AR	AS	44 145	7 192
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AT	AU	28 018 893	21 568 684
	Autres immobilisations corporelles	AV	AW		90 950
	Immobilisations en cours	AX	AY		
	Avances et acomptes	CS	CT		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	CU	CV		22 147 381
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	BB	BC		
	Autres participations	BD	BE		
	Créances rattachées à des participations	BF	BG		
	Autres titres immobilisés	BH	BI		1 576 493
	Prêts				
	Autres immobilisations financières *				
TOTAL (II)		BJ	BK	29 044 345	46 414 869
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL	BM		
	Matières premières, approvisionnements	BN	BO		
	En cours de production de biens	BP	BQ		
	En cours de production de services	BR	BS		
	Produits intermédiaires et finis	BT	BU		
	Marchandises	BV	BW		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BX	BY		4 314 653
	CRÉANCES	BZ	CA		4 865 768
	Clients et comptes rattachés (3)*	CB	CC		
	Autres créances (3)	CD	CE		3 049 826
Comptes de Régularisation	DIVERS	CF	CG		5 277 456
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CH	CI		74 943
	Disponibilités	CJ	CK		17 582 646
	Charges constatées d'avance (3)*	CW			83 118
	TOTAL (III)	CM			
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CN			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CO			
	Ecarts de conversion actif* (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		1A	29 044 345	64 080 633
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 2020

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 :			BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *			EJ)	DG	1 204 234	
	Report à nouveau				DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	1 347 910	
	Subventions d'investissement				DJ	73 274	
	Provisions réglementées *				DK	6 010 235	
	TOTAL (I)				DL	9 550 057	
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	45 506 502	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs			EI)	DV	5 141 725	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX	2 057 705	
	Dettes fiscales et sociales				DY	817 789	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ		
	Autres dettes				EA	1 000 000	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)				EB	6 855	
	TOTAL (IV)				EC	54 530 576	
	Écarts de conversion passif * (V)				ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	64 080 633	
RENVIS	(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	16 027 531
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				EH	0

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

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

DGFIP N° 2052 2020

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 *		FD		FE		FF	
		services *		FG	11 056 717	FH		FI	11 056 717
	Chiffres d'affaires nets *			FJ	11 056 717	FK		FL	11 056 717
	Production stockée *							FM	
	Production immobilisée *							FN	
	Subventions d'exploitation							FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)							FP	147 681
	Autres produits (1) (11)							FQ	432
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR	11 204 830
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	1 554
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*							FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*							FW	1 741 143
	Impôts, taxes et versements assimilés *							FX	154 718
	Salaires et traitements *							FY	1 745 176
	Charges sociales (10)							FZ	634 686
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations		{ - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions				GA	4 885 281
								GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
	Autres charges (12)							GE	40 008
	Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF	9 202 566
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	2 002 264	
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	869 415
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL	30 396
	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	899 811
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *							GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	612 336
	Différences négatives de change							GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT	
	Total des charges financières (VI)							GU	612 336
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	287 476	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	2 289 740	

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

DGFIP N° 2053 2020

Désignation de l'entreprise : GALEO

Néant ☐

										Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	1 728
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	1 908 143
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC	898 185
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	2 808 055
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	171
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	1 072 685
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG	2 565 106
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	3 637 961
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(829 906)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	
Impôts sur les bénéfices *										HK	111 924
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	14 912 697
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	13 564 787
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	1 347 910
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières								HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *								HP	
		- Crédit-bail immobilier								HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK	
	(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)								RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD	
	(9)	Dont transferts de charges								A1	147 681
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)								A5	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	40 000
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9									
		dont cotisations facultatives Madelin A7									
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8									
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :								Exercice N	
cf détail sur annexe								Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
								0	0		
TOTAL GENERAL											
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N		
								Charges antérieures	Produits antérieurs		
TOTAL GENERAL											

DGFIP N° 2053 2020

GALEO

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

I. Introduction

Le bilan de l'exercice présente un total de **64 080 633**.

La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice ouvert le **01/09/2019** et clôturé le **31/08/2020** 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 **14 912 697 €**
 - un total des charges du compte de résultat de **13 564 787 €**
- dégageant ainsi un résultat net comptable de **1 347 910 €**.

II. Faits marquants de l'exercice

La comparabilité des exercices est sensiblement altérée. En effet, l'exercice clos au 31/08/2020 est impacté par la crise sanitaire liée au COVID 19 depuis mi-mars 2020, qui se poursuit post clôture.

Au niveau du bilan, cette crise impacte l'exercice :

- Obtention d'étalements exceptionnels des dettes sociales
- Suspension entre avril et août des prêts bancaires (environ 4 millions d'euros) et de locations financières (environ 122 K €)
- L'entreprise a obtenue un PGE pour le groupe d'un montant de 4.762 K €.

Nos filiales ont été nettement impactées par cette crise sanitaire liée au COVID 19.

Pour information, les dettes sur les rachats :

- du fonds de commerce GINESTE chez AROME à hauteur du capital restant dû de 708.333 €
 - des titres des minoritaires du groupe VOYAGES RAOUX chez ODYA à hauteur du capital restant dû de 2.339.894 €
- ont été remontées chez GALEO et inscrites en contrepartie dans les comptes courants des filiales correspondantes

III. Règles et Méthodes comptables

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

Les comptes annuels de l'exercice clos le **31/08/2020** 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.

Dans un souci de cohérence, pour les véhicules neuf acquis avant le 01/09/2018, l'amortissement linéaire a été plafonné à 10 % par an. Ce qui conduit à une durée d'amortissement variable de 5 à 9 ans. Ce qui entraîne une diminution de la dotation aux amortissement de 2.500.346 € sur 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.

Dans un souci de cohérence, pour les véhicules neufs acquis avant le 01/09/2018, l'amortissement linéaire a été plafonné à 10 % par an. Ce qui conduit à une durée d'amortissement variable de 5 à 9 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. 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 33.073 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 : 1,00 %
- 100 % départ volontaires
- table de mortalité : TV 00-02

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 0820	Augmentations	
		Réévaluations courant 0820	Acquisitions courant 0820
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 971 667		33 810
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	1 971 667		33 810
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		7 935
- Matériel de transport	48 304 292		5 876 054
- Matériel de bureau et mobilier informatique	62 434		44 052
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	7 200		83 750
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	48 639 954		6 011 790
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	22 147 381		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 576 493		
<i>Total immobilisations financières</i>	23 723 873		
TOTAL GENERAL	74 335 494		6 045 601

	Diminutions		Valeur brute fin 0820	Valeur d'origine
	Virements courant 0820	Cessions courant 0820		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			2 005 477	
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			2 005 477	
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			222 626	
- Matériel de transport		4 921 881	49 258 465	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier			106 486	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			90 950	
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>		4 921 881	49 729 864	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			22 147 381	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 576 493	
<i>Total immobilisations financières</i>			23 723 873	
TOTAL GENERAL		4 921 881	75 459 214	

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 0820	Augmentations	Diminutions	Montant fin 0820
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	155 737	82 425		238 162
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	155 737	82 425		238 162
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.	36 418	7 727		44 145
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	8 999	21 869		30 868
- Matériel de transport	27 057 239	4 732 701	3 853 566	27 936 374
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	31 859	19 791		51 650
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	27 134 516	4 782 088	3 853 566	28 063 038
TOTAL GENERAL	27 290 253	4 864 513	3 853 566	28 301 199

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		2 565 106			898 335		1 666 771
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
<i>Total immobilisations corporelles</i>		2 565 106			898 335		1 666 771
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL		2 565 106			898 335		1 666 771
TOTAL GENERAL non ventilé			2 565 106			898 335	1 666 771

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 0820	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 0820
Frais d'émission d'emprunt à étaler	103 886		20 768	83 118
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 0820	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 0820
			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	4 343 465	2 565 106			898 335	6 010 235
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES	4 343 465	2 565 106			898 335	6 010 235
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						
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	743 146					743 146
TOTAL GENERAL	5 086 611	2 565 106			898 335	6 753 382
Dont dotations et reprises d'exploitation						
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles		2 565 106			898 185	
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	4 314 653	4 314 653		2 375 667
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	68 703	68 703		65 417
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				2 480
Groupe et associés (2)	4 769 156	4 769 156		2 195 643
Débiteurs divers	27 908	27 908		
<i>Total actif circulant</i>	<i>9 180 421</i>	<i>9 180 421</i>		<i>4 639 207</i>
Charges constatées d'avance	74 943	74 943		21 149
TOTAL DES CREANCES	10 831 857	9 255 364	1 576 493	6 236 849
(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	0	0			14 378
- à + de un an	45 506 502	7 503 457	32 067 639	5 935 406	38 680 761
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	60 966	60 966			
Fournisseurs et comptes rattachés	2 057 705	2 057 705			1 372 323
Personnel et comptes rattachés	374 023	374 023			261 732
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	265 293	265 293			145 810
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	124 660	124 660			127 531
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	53 813	53 813			15 041
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					184 200
Groupe et associés (2)	5 080 759	5 080 759			5 742 790
Autres dettes	1 000 000	500 000	500 000		1 798 032
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	6 855	6 855			
TOTAL DES DETTES	54 530 576	16 027 531	32 567 639	5 935 406	48 342 597
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		10 166 710			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		6 996 792			
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

Nous avons retenu l'option d'un différé de 2 ans avant de commencer à rembourser le PGE 4 762 K€.

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	0820	0819
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	1 519 945	287 959
Autres créances	27 908	2 480
Total créances	1 547 853	290 439
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Intérêts courus à recevoir	11 668	9 144
Total autres	11 668	9 144
TOTAL	1 559 521	299 584

CHARGES A PAYER

Nature des charges	0820	0819
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		14 378
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>		14 378
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 841	16 506
Dettes fiscales et sociales	389 634	266 710
<i>Total dettes d'exploitation</i>	407 475	283 216
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		184 200
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>		184 200
Autres		
Clients - avoirs à établir		295 632
Intérêts courus à payer sur comptes courants	55 866	83 181
<i>Total autres dettes</i>	55 866	378 813
TOTAL	463 341	860 606

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	0820	0819
Charges d'exploitation :		
Charges constatées d'avance	74 943	21 149
<i>Total charges d'exploitation</i>	74 943	21 149
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	74 943	21 149
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	74 943	21 149

Nature des produits	0820	0819
Produits d'exploitation :		
Produits constatés d'avance	6 855	
<i>Total produits d'exploitation</i>	6 855	
Produits financiers :		
<i>Total produits financiers</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	6 855	
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	6 855	

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	68 089	21 149
---	---------------	---------------

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	831 276			831 276	1,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	831 276			831 276	

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	0820	0819
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales	35	442
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	136	
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	<i>171</i>	<i>442</i>
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	1 068 315	344 156
Immobilisations financières		466 647
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeur comptables des éléments d'actifs cédés</i>	<i>1 068 315</i>	<i>810 804</i>
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses	4 371	
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>	<i>4 371</i>	
Autres		
<i>Total autres</i>		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	2 565 106	433 341
Total des charges exceptionnelles	3 637 961	1 244 587

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	0820	0819
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	1 728	10 486
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>	<i>1 728</i>	<i>10 486</i>
Produits sur exercices antérieurs		18 111
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	1 906 417	943 833
Immobilisations financières		457 666
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cession d'éléments d'actif</i>	<i>1 906 417</i>	<i>1 401 499</i>
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat	1 726	
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	898 185	953 495
TOTAL	2 808 055	2 383 591

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
CRCA - CAUTIONNEMENT AROME	143 733				143 733	
CRCA / BPO / CRCAM / CIC - Nantissement des titres à hauteur du capital restant du						
- AROME	708 333					708 333
- ODYA	9 253 571					9 253 571
BNP - Cautionnement CERVIN	2 145 000					2 145 000
CIC - Cautionnement SCI GALY	338 147					338 147
CIC - Cautionnement AROME	157 350				157 350	
TOTAL	12 746 134				301 083	12 445 051

TOTAL GENERAL	12 746 134				301 083	12 445 051
----------------------	-------------------	--	--	--	----------------	-------------------

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

ENGAGEMENTS FINANCIERS RECUS

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
CIC - CAUTIONNEMENT SOLIDAIRE SERINNE	392 746				392 746	
Crédit vendeur - CAUTION SOLIDAIRE SERINNE	1 000 000				1 000 000	
Garantie d'Etat COVID à hauteur de 90 % du PGE	4 286 183					4 286 183
TOTAL	5 678 928				1 392 746	4 286 183

TOTAL GENERAL	5 678 928				1 392 746	4 286 183
----------------------	------------------	--	--	--	------------------	------------------

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	0820	0819
Cadres	12	12
Agents de maîtrise	18	15
Employés et techniciens	6	12
<u>Autres :</u>		
TOTAL	36	39

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	2 493 589	100		10 237 520		365 000	10 102 457	198 149	850 000
LES COURRIERS RHODANIENS	612 000	2 086 910	98		3 100 597			16 996 740	(65 232)	
ODYA	62 080	1 921 940	100		8 031 030			14 511 976	(1 420 078)	
STAR INVEST	964 480	(121 370)	31		297 545				(16 044)	
EASYNOVE	4 548 000		10		447 690					

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 AOUT 2020 ADOPTÉE PAR L'ASSOCIÉ UNIQUE
EN DATE DU 26 FEVRIER 2021**

DEUXIEME DECISION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2020)

L'associée unique, connaissance prise des termes du rapport du Président, constatant que le résultat de l'exercice clos le 31 août 2020 fait ressortir un bénéfice net comptable de 1.347.910 euros, décide d'affecter ce bénéfice comme suit :

Bénéfice de l'exercice :	1.347.910 euros
Distribution de dividendes :	300.000 euros

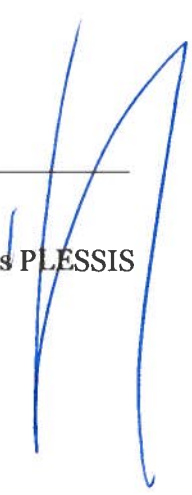
Le solde du bénéfice de l'exercice :	1.047.910 euros
au compte « <i>Autres réserves</i> » :	1.204.234 euros
Dont le solde serait ainsi porté à :	2.252.144 euros

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 dividende suivantes au titre des trois derniers exercices sociaux :

Exercice social	Montant du dividende
31.08.2019	300.000 euros
31.08.2018	300.000 euros
31.08.2017	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 2020



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 2020, 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} septembre 2019 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que des restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte que, 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 mouvements inter-sociétés.

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 10 février 2021
Le Commissaire aux Comptes,


Philippe VEYRET
Cabinet GUIGARD VEYRET SA

BILAN ACTIF

	0820			0819
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	350 683	238 105	112 578	161 162
Fonds commercial (1)	1 654 333		1 654 333	1 654 333
Autres immobilisations incorporelles	461	743 203	(742 742)	(742 711)
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>2 005 477</i>	<i>981 308</i>	<i>1 024 169</i>	<i>1 072 784</i>
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	51 337	44 145	7 192	14 919
Autres immobilisations corporelles	49 587 577	28 018 893	21 568 684	21 483 320
Immobilisations en cours	90 950		90 950	7 200
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>49 729 864</i>	<i>28 063 038</i>	<i>21 666 826</i>	<i>21 505 438</i>
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	22 147 381		22 147 381	22 147 381
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
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>23 723 873</i>
ACTIF IMMOBILISE	75 459 214	29 044 345	46 414 869	46 302 096
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	4 314 653		4 314 653	2 375 667
Autres créances	4 865 768		4 865 768	2 263 540
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>9 180 421</i>		<i>9 180 421</i>	<i>4 639 207</i>
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :	3 049 826		3 049 826	50 000
Disponibilités	5 277 456		5 277 456	3 988 362
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>8 327 282</i>		<i>8 327 282</i>	<i>4 038 362</i>
ACTIF CIRCULANT	17 507 703		17 507 703	8 677 569
Charges constatées d'avance	74 943		74 943	21 149
Frais d'émission d'emprunt à évaluer	83 118		83 118	103 886
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	93 124 978	29 044 345	64 080 633	55 104 699

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

BILAN PASSIF

	0820	0819
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	1 204 234	1 483 432
Report à nouveau		
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 347 910	20 802
<i>Total situation nette</i>	<i>3 466 547</i>	<i>2 418 638</i>
Subventions d'investissement	73 274	
Provisions réglementées	6 010 235	4 343 465
CAPITAUX PROPRES	9 550 057	6 762 102
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	45 506 502	38 695 139
Emprunts et dettes financières divers	5 141 725	5 742 790
<i>Total dettes financières</i>	<i>50 648 227</i>	<i>44 437 929</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 057 705	1 372 323
Dettes fiscales et sociales	817 789	550 113
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>2 875 494</i>	<i>1 922 437</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		184 200
Autres dettes	1 000 000	1 798 032
<i>Total dettes diverses</i>	<i>1 000 000</i>	<i>1 982 232</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	6 855	
DETTE	54 530 576	48 342 597
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	64 080 633	55 104 699



COMPTE DE RESULTAT

	0820			0819
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	11 056 717		11 056 717	10 311 898
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	11 056 717		11 056 717	10 311 898
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			147 681	69 593
Autres produits (1) (11)			432	812
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			11 204 830	10 382 303
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)			1 554	137
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			1 741 143	1 058 459
<i>Total charges externes</i>			<i>1 742 697</i>	<i>1 058 596</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			154 718	141 933
Charges de personnel				
Salaires et traitements			1 745 176	1 433 592
Charges sociales (10)			634 686	532 133
<i>Total charges de personnel</i>			<i>2 379 863</i>	<i>1 965 726</i>
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			4 885 281	7 529 080
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>4 885 281</i>	<i>7 529 080</i>
Autres charges (12)			40 008	60 014
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			9 202 566	10 755 348
RESULTAT D'EXPLOITATION			2 002 264	(373 046)
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)			869 415	15 597
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			30 396	13 393
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			899 811	39 284
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			612 336	681 823
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				84 383
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			612 336	766 205
RESULTAT FINANCIER			287 476	(726 921)
RESULTAT COURANT			2 289 740	(1 099 967)



COMPTES DE RESULTAT (Suite)

	0820	0819
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 728	28 597
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 908 143	1 401 499
Reprises sur provisions et transferts de charges	898 185	953 495
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 808 055	2 383 591
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	171	442
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 072 685	810 804
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	2 565 106	433 341
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 637 961	1 244 587
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(829 906)	1 139 004
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	111 924	18 235
TOTAL DES PRODUITS	14 912 697	12 805 178
TOTAL DES CHARGES	13 564 787	12 784 376
BENEFICE ou PERTE	1 347 910	20 802

(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

(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées

(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

147 681

(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)

40 000

Annexe



I. Introduction

Le bilan de l'exercice présente un total de **64 080 633**.

La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice ouvert le **01/09/2019** et clôturé le **31/08/2020** 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 **14 912 697 €**
 - un total des charges du compte de résultat de **13 564 787 €**
- dégageant ainsi un résultat net comptable de **1 347 910 €**.

II. Faits marquants de l'exercice

La comparabilité des exercices est sensiblement altérée. En effet, l'exercice clos au 31/08/2020 est impacté par la crise sanitaire liée au COVID 19 depuis mi-mars 2020, qui se poursuit post clôture.

Au niveau du bilan, cette crise impacte l'exercice :

- Obtention d'étalements exceptionnels des dettes sociales
- Suspension entre avril et août des prêts bancaires (environ 4 millions d'euros) et de locations financières (environ 122 K €)
- L'entreprise a obtenue un PGE pour le groupe d'un montant de 4.762 K €.

Nos filiales ont été nettement impactées par cette crise sanitaire liée au COVID 19.

Pour information, les dettes sur les rachats :

- du fonds de commerce GINESTE chez AROME à hauteur du capital restant dû de 708.333 €
 - des titres des minoritaires du groupe VOYAGES RAOUX chez ODYA à hauteur du capital restant dû de 2.339.894 €
- ont été remontées chez GALEO et inscrites en contrepartie dans les comptes courants des filiales correspondantes

III. Règles et Méthodes comptables

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

Les comptes annuels de l'exercice clos le **31/08/2020** 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.

Dans un souci de cohérence, pour les véhicules neuf acquis avant le 01/09/2018, l'amortissement linéaire a été plafonné à 10 % par an. Ce qui conduit à une durée d'amortissement variable de 5 à 9 ans. Ce qui entraîne une diminution de la dotation aux amortissement de 2.500.346 € sur 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.

Dans un souci de cohérence, pour les véhicules neufs acquis avant le 01/09/2018, l'amortissement linéaire a été plafonné à 10 % par an. Ce qui conduit à une durée d'amortissement variable de 5 à 9 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. 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 33.073 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 : 1,00 %
- 100 % départ volontaires
- table de mortalité : TV 00-02



IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 0820	Augmentations	
		Réévaluations courant 0820	Acquisitions courant 0820
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 971 667		33 810
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	1 971 667		33 810
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		7 935
- Matériel de transport	48 304 292		5 876 054
- Matériel de bureau et mobilier informatique	62 434		44 052
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	7 200		83 750
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	48 639 954		6 011 790
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	22 147 381		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 576 493		
<i>Total immobilisations financières</i>	23 723 873		
TOTAL GENERAL	74 335 494		6 045 601

	Diminutions		Valeur brute fin 0820	Valeur d'origine
	Virements courant 0820	Cessions courant 0820		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			2 005 477	
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			2 005 477	
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			222 626	
- Matériel de transport		4 921 881	49 258 465	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier			106 486	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			90 950	
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>		4 921 881	49 729 864	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			22 147 381	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 576 493	
<i>Total immobilisations financières</i>			23 723 873	
TOTAL GENERAL		4 921 881	75 459 214	

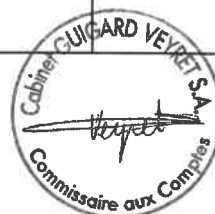


AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 0820	Augmentations	Diminutions	Montant fin 0820
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Autres immobilisations incorporelles	155 737	82 425		238 162
Total immobilisations incorporelles	155 737	82 425		238 162
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.	36 418	7 727		44 145
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	8 999	21 869		30 868
- Matériel de transport	27 057 239	4 732 701	3 853 566	27 936 374
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	31 859	19 791		51 650
- Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	27 134 516	4 782 088	3 853 566	28 063 038
TOTAL GENERAL	27 290 253	4 864 513	3 853 566	28 301 199

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							
Total immobilisations incorporelles							
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		2 565 106			898 335		1 666 771
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
Total immobilisations corporelles		2 565 106			898 335		1 666 771
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL		2 565 106			898 335		1 666 771
TOTAL GENERAL non ventilé			2 565 106			898 335	1 666 771

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 0820	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 0820
Frais d'émission d'emprunt à étaler	103 886		20 768	83 118
Primes de remboursement des obligations				



PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 0820	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 0820
			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	4 343 465	2 565 106			898 335	6 010 235
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES	4 343 465	2 565 106			898 335	6 010 235
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						
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	743 146					743 146
TOTAL GENERAL	5 086 611	2 565 106			898 335	6 753 382
Dont dotations et reprises d'exploitation						
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles		2 565 106			898 185	
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	4 314 653	4 314 653		2 375 667
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	68 703	68 703		65 417
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				2 480
Groupe et associés (2)	4 769 156	4 769 156		2 195 643
Débiteurs divers	27 908	27 908		
Total actif circulant	9 180 421	9 180 421		4 639 207
Charges constatées d'avance	74 943	74 943		21 149
TOTAL DES CREANCES	10 831 857	9 255 364	1 576 493	6 236 849
(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	0	0			14 378
- à + de un an	45 506 502	7 503 457	32 067 639	5 935 406	38 680 761
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	60 966	60 966			
Fournisseurs et comptes rattachés	2 057 705	2 057 705			1 372 323
Personnel et comptes rattachés	374 023	374 023			261 732
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	265 293	265 293			145 810
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	124 660	124 660			127 531
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	53 813	53 813			15 041
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					184 200
Groupe et associés (2)	5 080 759	5 080 759			5 742 790
Autres dettes	1 000 000	500 000	500 000		1 798 032
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	6 855	6 855			
TOTAL DES DETTES	54 530 576	16 027 531	32 567 639	5 935 406	48 342 597
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		10 166 710			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		6 996 792			
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

Nous avons retenu l'option d'un différé de 2 ans avant de commencer à rembourser le PGE 4 762 K€.



PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	0820	0819
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	1 519 945	287 959
Autres créances	27 908	2 480
<i>Total créances</i>	<i>1 547 853</i>	<i>290 439</i>
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
Intérêts courus à recevoir	11 668	9 144
<i>Total autres</i>	<i>11 668</i>	<i>9 144</i>
TOTAL	1 559 521	299 584

CHARGES A PAYER

Nature des charges	0820	0819
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		14 378
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>		14 378
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 841	16 506
Dettes fiscales et sociales	389 634	266 710
<i>Total dettes d'exploitation</i>	407 475	283 216
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		184 200
Autres dettes		
<i>Total dettes diverses</i>		184 200
Autres		
Clients - avoirs à établir		295 632
Intérêts couris à payer sur comptes courants	55 866	83 181
<i>Total autres dettes</i>	55 866	378 813
TOTAL	463 341	860 606

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	0820	0819
Charges d'exploitation :		
Charges constatées d'avance	74 943	21 149
<i>Total charges d'exploitation</i>	74 943	21 149
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	74 943	21 149
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	74 943	21 149

Nature des produits	0820	0819
Produits d'exploitation :		
Produits constatés d'avance	6 855	
<i>Total produits d'exploitation</i>	6 855	
Produits financiers :		
<i>Total produits financiers</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE	6 855	
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	6 855	

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE	68 089	21 149
--	---------------	---------------

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	831 276			831 276	1,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	831 276			831 276	

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	0820	0819
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales	35	442
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	136	
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	<i>171</i>	<i>442</i>
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	1 068 315	344 156
Immobilisations financières		466 647
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeur comptables des éléments d'actifs cédés</i>	<i>1 068 315</i>	<i>810 804</i>
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses	4 371	
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>	<i>4 371</i>	
Autres		
<i>Total autres</i>		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	2 565 106	433 341
Total des charges exceptionnelles	3 637 961	1 244 587

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	0820	0819
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	1 728	10 486
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>	1 728	10 486
Produits sur exercices antérieurs		18 111
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	1 906 417	943 833
Immobilisations financières		457 666
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cession d'éléments d'actif</i>	1 906 417	1 401 499
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat	1 726	
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	898 185	953 495
TOTAL	2 808 055	2 383 591

ENGAGEMENTS FINANCIERS DONNES

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
CRCA - CAUTIONNEMENT AROME	143 733				143 733	
CRCA / BPO / CRCAM / CIC - Nantissement de titres à hauteur du capital restant du						
- AROME	708 333					708 333
- ODYA	9 253 571					9 253 571
BNP - Cautionnement CERVIN	2 145 000					2 145 000
CIC - Cautionnement SCI GALY	338 147					338 147
CIC - Cautionnement AROME	157 350				157 350	
TOTAL	12 746 134				301 083	12 445 051

TOTAL GENERAL	12 746 134				301 083	12 445 051
----------------------	-------------------	--	--	--	----------------	-------------------

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



ENGAGEMENTS FINANCIERS RECUS

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
CIC - CAUTIONNEMENT SOLIDAIRE SERINNE	392 746				392 746	
Crédit vendeur - CAUTION SOLIDAIRE SERINNE	1 000 000				1 000 000	
Garantie d'Etat COVID à hauteur de 90 % du PGE	4 286 183					4 286 183
TOTAL	5 678 928				1 392 746	4 286 183

TOTAL GENERAL	5 678 928				1 392 746	4 286 183
----------------------	------------------	--	--	--	------------------	------------------

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	0820	0819
Cadres	12	12
Agents de maîtrise	18	15
Employés et techniciens	6	12
<u>Autres :</u>		
TOTAL	36	39

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	2 493 589	100		10 237 520		365 000	10 102 457	198 149	850 000
LES COURRIERS RHODANIENS	612 000	2 086 910	98		3 100 597			16 996 740	(65 232)	
ODYA	62 080	1 921 940	100		8 031 030			14 511 976	(1 420 078)	
STAR INVEST	964 480	(121 370)	31		297 545				(16 044)	
EASYNOVE	4 548 000		10		447 690					