

RCS : ANNECY
Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 01425
Numéro SIREN : 353 732 571
Nom ou dénomination : "90"

Ce dépôt a été enregistré le 11/05/2021 sous le numéro de dépôt B2021/005061

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/10/2020 12			Exercice N-1 31/10/2019 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
Installations techniques, matériel et outillage								
Autres immobilisations corporelles								
Immobilisations en cours								
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	3 663 282		3 663 282	3 663 282				
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
Total II	3 663 282		3 663 282	3 663 282				
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés							
	Autres créances	359 707		359 707	374 459	14 752	3.94	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	859 935		859 935	1 009 344	149 409	14.80		
Charges constatées d'avance (3)	2 072		2 072	2 856	785	27.46		
Total III	1 221 715		1 221 715	1 386 660	164 945	11.90		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 884 997		4 884 997	5 049 942	164 945	3.27		

POUR COPIE CONFORME
LE REPRÉSENTANT LÉgal

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

259 707

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/10/2020 12	Exercice N-1 31/10/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 524)	1 524	1 524		
	Primes d'émission. de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	152	152		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	2 713 030	2 688 639	24 391	0.91
	Report à nouveau	288 062	288 062		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	905 045	824 391	80 654	9.78
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	20 327	17 264	3 062	17.74	
Total I	3 928 141	3 820 033	108 108	2.83	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	804 640	1 206 960	402 320	33.33
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	3 386	8 111	4 726	58.26
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 995	6 898	97	1.40
	Dettes fiscales et sociales	141 835	7 939	133 896	NS
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	956 856	1 229 909	273 053	22.20
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		4 884 997	5 049 942	164 945	3.27

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

556 856

429 909

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/10/2020 12			Exercice N-1 31/10/2019 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)						
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			14 572	11 008	3 564	32.37
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
Total des Charges d'exploitation (II)			14 572	11 008	3 564	32.37
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			14 572	11 008	3 564	32.37
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/10/2020	12 31/10/2019	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	972 739	898 247	74 493	8.29
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 201	1 225	976	79.70
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	974 941	899 472	75 469	8.39
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	19 528	29 633	10 105	34.10
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	19 528	29 633	10 105	34.10
2. Résultat financier (V-VI)	955 413	869 839	85 574	9.84
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	940 841	858 831	82 010	9.55
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	445		445	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 062	4 186	1 123	26.84
Total VIII	3 507	4 186	678	16.21
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 507	4 186	678	16.21
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	32 288	30 254	2 034	6.72
Total des produits (I+III+V+VII)	974 941	899 472	75 469	8.39
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	69 896	75 081	5 185	6.91
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	905 045	824 391	80 654	9.78

* Y compris :
 - Redevance de crédit bail mobilier
 - Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

972 739 898 247

GALET - OLDRA

SAS 90

100 Rue de l'Adret
Pae du Mont-Blanc
74190 PASSY

ANNEXE DU 01/11/2019 AU 31/10/2020

GALET - OLDRA

12 A Rue du Pré Faucon

PAE Des Glaisins

74940 ANNECY

04.50.27.71.05

ANNEXE

Exercice du 01/11/2019 au 31/10/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/10/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

ANNEXE

Exercice du 01/11/2019 au 31/10/2020

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Le résultat de la filiale TIVILLIER SAS est intégré fiscalement dans le résultat de la société 90 SAS depuis le 01/11/1990.

La société a résilié cette option au 31/10/2020, il s'agit donc du dernier exercice avec intégration fiscale.

Le résultat de la filiale MARCHAND SA n'est pas intégré fiscalement.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/11/2019 au 31/10/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	3 663 282		
TOTAL	3 663 282		
TOTAL GENERAL	3 663 282		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			3 663 282	
TOTAL			3 663 282	
TOTAL GENERAL			3 663 282	

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	17 264	3 062			20 327
TOTAL	17 264	3 062			20 327
TOTAL GENERAL	17 264	3 062			20 327
Dont dotations et reprises exceptionnelles		3 062			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Groupe et associés	359 707	100 000	259 707
Charges constatées d'avance	2 072	2 072	
TOTAL	361 779	102 072	259 707

ANNEXE

Exercice du 01/11/2019 au 31/10/2020

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	4 640	4 640		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	800 000	400 000	400 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	6 995	6 995		
Impôts sur les bénéfices	35 595	35 595		
Autres impôts taxes et assimilés	106 240	106 240		
Groupe et associés	3 386	3 386		
TOTAL	956 856	556 856	400 000	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	400 000			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	3 386			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ou parts ordinaires	1.5200	1 000			1 000

Titres immobilisés

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

ANNEXE

Exercice du 01/11/2019 au 31/10/2020

Détail des charges à payer

	Montant
EMPRUNTS ETS CREDIT ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	
Intérêts courus s/emprunt	4 640
Intérêts courus s/comptes courants	102
DETTES FOURNISSEURS	
Honoraires	6 995
Total	11 737

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Assurances	2 072		
Total	2 072		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total		974 941
Dont entreprises liées		972 739

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	800 000
Total	800 000

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 08/07/2015
 Montant initial de cette garantie : 2 800 000
 Montant restant dû en capital : 800 000
 Date de fin d'échéance de la garantie : 08/07/2022
 Nature de la sûreté réelle : Nantissement actions de la Sa MARCHAND
 : Cautionnement solidaire M.Mme Girelli s/400 000€



ADEXCO
ENTREPRISES

90

SAS au capital de 1 524,49 €

353 732 571 RCS ANNECY

Siège social : 100, Rue de l'Adret – 74190 PASSY

Rapport du
Commissaire aux Comptes
Présenté à l'Assemblée Générale
du 24 avril 2021

Exercice clos
le 31 Octobre

2020

Sébastien LEBRASSEUR
Expert-Comptable
Commissaire aux Comptes
Master 2 Conseil Gestion Patrimoine
DU Expertise Judiciaire
Membre du MEDEF

32 blvd de la Paix
51100 REIMS
Tél +33 3 26 08 32 32
audexco@audexco.com

SAS AU CAPITAL DE 300 000€
SIRET 421 247 727 00058 – NAF 6910Z
Membre de l'Ordre des Experts Comptables
Commissaire aux Comptes inscrit près la Cour
d'Appel de Reims

20 ANS
D'EXPERIENCE
ET DE CONSEIL
DU GROUPE ADEXCO

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES | Exercice clos le Sur les Comptes Annuels | 31 Octobre 2020

Aux associés,

1. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 90 relatifs à l'exercice clos le 31 octobre 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.

2. 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 1er novembre 2019 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.

3. 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

4. Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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 aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

5. 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 le président.

6. 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 Reims, le 16 avril 2020.

Le Commissaire aux comptes
AUDEXCO



Sébastien LEBRASSEUR

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/10/2020 12			Exercice N-1 31/10/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	3 663 282		3 663 282	3 663 282			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total II	3 663 282		3 663 282	3 663 282			
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	359 707		359 707	374 459	14 752	3.94
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	859 935		859 935	1 009 344	149 409	14.80	
Charges constatées d'avance (3)	2 072		2 072	2 856	785	27.46	
Total III	1 221 715		1 221 715	1 386 660	164 945	11.90	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 884 997		4 884 997	5 049 942	164 945	3.27	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

259 707

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

GALET - OLDRA



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/10/2020 12	Exercice N-1 31/10/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 524) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 524	1 524		
	Réserves				
	Réserve légale	152	152		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	2 713 030	2 688 639	24 391	0.91
	Report à nouveau	288 062	288 062		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	905 045	824 391	80 654	9.78
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	20 327	17 264	3 062	17.74
	Total I	3 928 141	3 820 033	108 108	2.83
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	804 640	1 206 960	402 320	33.33
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	3 386	8 111	4 726	58.26
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 995	6 898	97	1.40	
Dettes fiscales et sociales	141 835	7 939	133 896	NS	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	956 856	1 229 909	273 053	22.28
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 884 997	5 049 942	164 945	3.27

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

556 856 429 909



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/10/2020 12			Exercice N-1 31/10/2019 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)						
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			14 572	11 008	3 564	32.37
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
Total des Charges d'exploitation (II)			14 572	11 008	3 564	32.37
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			14 572	11 008	3 564	32.37
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/10/2020 12	Exercice N-1 31/10/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	972 739	898 247	74 493	8.29
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 201	1 225	976	79.70
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	974 941	899 472	75 469	8.39
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	19 528	29 633	10 105	34.10
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	19 528	29 633	10 105	34.10
2. Résultat financier (V-VI)	955 413	869 839	85 574	9.84
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	940 841	858 831	82 010	9.55
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	445		445	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 062	4 186	1 123	26.84
Total VIII	3 507	4 186	678	16.21
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 507	4 186	678	16.21
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	32 288	30 254	2 034	6.72
Total des produits (I+III+V+VII)	974 941	899 472	75 469	8.39
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	69 896	75 081	5 185	
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	905 045	824 391	80 654	

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

972 739 898 247

GALET - OLDRA



ANNEXE

Exercice du 01/11/2019 au 31/10/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/10/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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



ANNEXE

Exercice du 01/11/2019 au 31/10/2020

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Le résultat de la filiale TIVILLIER SAS est intégré fiscalement dans le résultat de la société 90 SAS depuis le 01/11/1990.

La société a résilié cette option au 31/10/2020, il s'agit donc du dernier exercice avec intégration fiscale.

Le résultat de la filiale MARCHAND SA n'est pas intégré fiscalement.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



ANNEXE

Exercice du 01/11/2019 au 31/10/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	3 663 282		
TOTAL	3 663 282		
TOTAL GENERAL	3 663 282		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			3 663 282	
TOTAL			3 663 282	
TOTAL GENERAL			3 663 282	

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	17 264	3 062			20 327
TOTAL	17 264	3 062			20 327
TOTAL GENERAL	17 264	3 062			20 327
Dont dotations et reprises exceptionnelles		3 062			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Groupe et associés	359 707	100 000	259 707
Charges constatées d'avance	2 072	2 072	
TOTAL	361 779	102 072	259 707



ANNEXE

Exercice du 01/11/2019 au 31/10/2020

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	4 640	4 640		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	800 000	400 000	400 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	6 995	6 995		
Impôts sur les bénéfices	35 595	35 595		
Autres impôts taxes et assimilés	106 240	106 240		
Groupe et associés	3 386	3 386		
TOTAL	956 856	556 856	400 000	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	400 000			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	3 386			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ou parts ordinaires	1.5200	1 000			1 000

Titres immobilisés

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

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

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

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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



ANNEXE

Exercice du 01/11/2019 au 31/10/2020

Détail des charges à payer

	Montant
EMPRUNTS ETS CREDIT ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	
Intérêts courus s/emprunt	4 640
Intérêts courus s/comptes courants	102
DETTES FOURNISSEURS	
Honoraires	6 995
Total	11 737

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Assurances	2 072		
Total	2 072		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total		974 941
Dont entreprises liées		972 739

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	800 000
Total	800 000

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 08/07/2015
 Montant initial de cette garantie : 2 800 000
 Montant restant dû en capital : 800 000
 Date de fin d'échéance de la garantie : 08/07/2022
 Nature de la sûreté réelle : Nantissement actions de la Sa MARCHAND
 : Cautionnement solidaire M.Mme Girelli s/400 000€



90
Société par actions simplifiée
au capital de 1.524,49 Euro
Siège social : 100 rue de l'Adret
74190 PASSY
353 732 571 RCS ANNECY

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 24 AVRIL 2021

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2020

DEUXIÈME RESOLUTION - AFFECTATION DE RESULTAT

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 905.045 Euro de la manière suivante :

Origine :

- Résultat de l'exercice : bénéfice de 905.045 €

Affectation :

- Autres réserves : 505.045 €

- Dividendes 400.000 €

TOTAUX : 905.045 € 905.045 €

Le dividende de 400 Euro par action sera mis en paiement, à compter de ce jour.

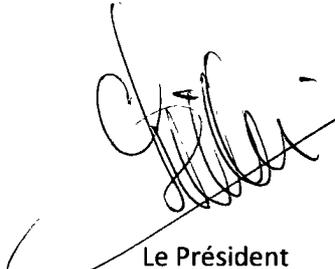
Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte du montant des dividendes distribués, au titre des trois précédents exercices, étant souligné qu'il a été procédé à une distribution de réserves, ponctuelle, en décembre 2019, de 400.000 €.

Exercice	Dividendes
31/10/2019	400.000 €
31/10/2018	0 €
31/10/2017	0 €

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme


Le Président