

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 07689

Numéro SIREN : 383 351 095

Nom ou dénomination : GALACTUS INVEST

Ce dépôt a été enregistré le 01/08/2022 sous le numéro de dépôt B2022/031866

Pour copie conforme

Liasse Fiscale

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

①

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2022

Désignation de l'entreprise SAS GALACTUS INVEST 1 | 1 | 2 |
 Adresse de l'entreprise 91-95 COURS LAFAYETTE 69006 LYON Durée de l'exercice précédent * 1 | 1 | 2 |
 Numéro SIRET * 3 8 3 3 5 1 0 9 5 0 0 0 8 8 Néant *

				Exercice N clos le				
				3 1 1 2 2 0 2 1				
				Net				
		Brut		Amortissements, provisions		Net		
		1		2		3		
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
		Frans d'établissement *	AB		AC			
		Frans de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	44 028	AG	12 608	31 420	
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Autres immobilisations incorporelles	AJ	44 392	AK		44 392	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
		Terrains	AN	1 916 278	AO		1 916 278	
		Constructions	AP	4 463 580	AQ	137 746	4 325 834	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	14 528	AS	6 990	7 538	
		Autres immobilisations corporelles	AT	2 502 458	AU	1 091 907	1 410 551	
		Immobilisations en cours	AV	40 000	AW		40 000	
		Avances et acomptes	AX		AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
			Autres participations	CU	118 515 988	CV	1 850 000	116 665 988
Créances rattachées à des participations	BB		33 629 656	BC		33 629 656		
Autres titres immobilisés	BD		33 855 565	BE		33 855 565		
Prêts	BF		1 010 950	BG		1 010 950		
	Autres immobilisations financières *	BH	14 679	BI		14 679		
TOTAL (II)		BJ	196 052 101	BK	3 099 251	192 952 851		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et fins	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	2 118 637	BY		2 118 637	
		Autres créances (3)	BZ	44 024 350	CA		44 024 350	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	111 938 729	CE	340 720	111 598 009
Disponibilités	CF		39 238 689	CG		39 238 689		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	40 099	CI		40 099		
	TOTAL (III)	CJ	197 360 504	CK	340 720	197 019 784		
	Frans d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	393 412 605	1A	3 439 971	389 972 634		

SAGE Experts-comptables - janvier 2022 : Etat préparatoire.

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
Classe de réserve de propriété *	Immobilisations	Stocks	Créances	

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

Désignation de l'entreprise		SAS GALACTUS INVEST		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé	1 316 000)	DA	1 316 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,		DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence	EK	DC		
	Réserve légale (3)		DD	156 872	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	B1	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *	EJ	DG	326 596 361	
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	2 620 881	
	Subventions d'investissement		DJ		
Provisions réglementées *		DK	109 951		
	TOTAL (I)	DL	330 800 064		
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	17 532 218	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	B1	DV	5 036 212	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	212 684	
	Dettes fiscales et sociales		DY	553 645	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	29 998 750	
Autres dettes		EA	5 839 062		
Compte régulier	Produits constatés d'avance (4)		EB		
	TOTAL (IV)	EC	59 172 570		
	Ecarts de conversion passif *		ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	389 972 634		
RENVois	(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 *		1F		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	42 445 393		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	7 113		

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

③ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

DGFIP N° 2052 SD 2022

Désignation de l'entreprise		SAS GALACTUS INVEST				Néant <input type="checkbox"/>		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue } biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	1 208 663	FH	6 000	FI	1 214 663	
		FJ	1 208 663	FK	6 000	FL	1 214 663	
	Chiffres d'affaires nets *							
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	3 333	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	98 610	
	Autres produits (1) (11)					FQ	225	
					FR	1 316 832		
Total des produits d'exploitation (2) (1)								
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 708 547	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	238 975	
	Salaires et traitements *					FY	1 490 523	
	Charges sociales (10)					FZ	600 082	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations } dotations aux amortissements * dotations aux provisions					GA	393 450
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	44 272	
						GF	4 475 850	
Total des charges d'exploitation (4) (II)								
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	(3 159 018)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI	104	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	975 085	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	2 201 477	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 160 748	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	451 596	
	Différences positives de change					GN	938 798	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	419 626	
					GP	6 147 329		
Total des produits financiers (V)								
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	1 190 720	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	399 487	
	Différences négatives de change					GS	143 728	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
					GU	1 733 935		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	4 413 395
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	1 254 273

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

④

COMpte DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS GALACTUS INVEST		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	306	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	4 680 456	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	4 680 762	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	8 846	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	3 135 929	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	52 975	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	3 197 750	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)				HI	1 483 012
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *		(X)	HK	116 404	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	12 144 923
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	9 524 042
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)				HN	2 620 881
REVENUS	(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	56 836
	(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	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.1)		HX	
	(6ter)	Dont	amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
			amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	88 290
	(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	44 193	
(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	
PENALITES				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
				3	306
CHARGES/PRODUITS EXCEPTIONNELLES				8 842	306
CESSION IMMOBILISATIONS				3 135 929	4 680 456
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES				52 975	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N	
				Charges antérieures	Produits antérieurs

SAGE Experts-comptables - janvier 2022 - Etat préparatoire.

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

Annexe

SAS GALACTUS INVEST

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 06/05/2022

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 389 972 634,17 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 2 620 880,58 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 06/05/2022 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements dérogatoires : ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds de commerce a été créé

2.2 - IMPACT DE LA PANDEMIE DUE AU CORONAVIRUS (COVID-19)

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet événement.

2.2.1 - Sans impact sur l'activité de l'entreprise

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

2.3 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

L'exercice a été marqué par la survenance des évènements caractéristiques suivants :

- Souscription au capital de plusieurs entités spécialisées dans le domaine du camping dont la prise de participation à hauteur de 75% dans le capital de la SAS ROMANEE
- Prise de participation dans des sociétés spécialisées dans la promotion immobilière
- Souscription d'emprunts obligataires
- Le siège social de la société a été acquis en Décembre 2020, après plusieurs mois de travaux, il a été occupé à compter du 1er Juin 2021

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 196 052 101 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	15 693	72 727		88 420
Immobilisations corporelles	7 562 395	3 286 343	1 911 896	8 936 843
Immobilisations financières	55 231 433	134 596 243	2 800 837	187 026 839
TOTAL	62 809 520	137 955 313	4 712 733	196 052 101

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 3 099 251 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 969	10 639		12 608
Immobilisations corporelles	915 479	382 810	61 648	1 236 643
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	1 055 041	850 000	55 041	1 850 000
TOTAL	1 972 488	1 243 449	116 689	3 099 251

3.2 - Etat des créances = 80 838 371 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	34 655 285		34 655 285
Actif circulant & charges d'avance	46 183 085	46 183 085	
TOTAL	80 838 371	46 183 085	34 655 285

3.3 - Provisions pour dépréciation = 340 720 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	10 320		10 320		
Comptes financiers	396 555	396 555	340 720		340 720
Total	406 875	396 555	351 040		340 720

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 2 060 528 E**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	1 010 950
Clients et comptes rattachés	533 040
Autres créances	397 760
Disponibilités	118 778
TOTAL	2 060 528

3.5 - Charges constatées d'avance = 40 099 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 1 316 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	52640	25,00	1 316 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	52640	25,00	1 316 000

4.2 - Provisions = 109 951 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	56 975	52 975			109 951
Provisions pour risques & charges					
TOTAL	56 975	52 975			109 951

4.3 - Etat des dettes = 59 172 570 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	17 532 218	805 040	10 292 236	6 434 941
Dettes financières diverses	5 036 212	5 036 212		
Fournisseurs	212 684	212 684		
Dettes fiscales & sociales	553 645	553 645		
Dettes sur immobilisations	29 998 750	29 998 750		
Autres dettes	5 839 062	5 839 062		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	59 172 570	42 445 393	10 292 236	6 434 941

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 351 819 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	14 187
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	109 522
Dettes fiscales & sociales	147 710
Autres dettes	80 400
TOTAL	351 819

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 214 663 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Produits des activités annexes	1 214 663	100,00 %
TOTAL	1 214 663	100,00 %

5.2 - Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

Incidence fiscale du dérogatoire	Montant
Résultat net de l'exercice	2 620 881
Impôts sur les bénéfices	116 404
Résultat comptable avant impôts	2 737 285
Variation des prov. réglementées	52 975
Résultat hors impôts et dérogatoire	2 790 260

5.3 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Les produits exceptionnels s'élèvent pour cet exercice à la somme de 4691k et correspondent à un complément de prix de cession des titres DOMIDEP à hauteur de 1 500 k , au remboursement d'emprunt obligataire pour 2 750k à des cessions d'immobilisations corporelles pour 392k et à des cessions d'immobilisations financières à hauteur de 38k et à un reprise de provision de créance pour 10k

Les charges exceptionnelles s'élèvent quant à elle à la somme de 3 145k et correspondent à la valeur nette comptables des immobilisations cédées à hauteur de 3 136k et à des indemnités de restitution à hauteur de 9k .

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	29 880
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	29 880

6.3 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	9	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	12	0

6.4 - Identité société-mère consolidant les comptes de la société

La société GALACTUS INVEST est la société tête de groupe consolidé

6.5 - Engagements donnés = 6 000 000 E

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	6 000 000
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	6 000 000

6.6 - Dettes garanties par des suretés réelles

Nantissement compte espèces 088885500006 à hauteur de 3 500k

Nantissement du compte titres 08885500003 à hauteur de 3500k

Nantissement du compte de titres financiers MCF AUBER CIFA à hauteur de 5 000 k

Nantissement de 100% des titres CASTEL ROSE au 2ème rang

Nantissement de 100% des titres de la SCI WATSEE IMMOBILIER

Nantissement de 100% frs titres de la société AVIGNON PARC

SAS GALACTUS INVEST

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 06/05/2022

6 - AUTRES INFORMATIONS (suite)

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 2 060 528 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières :	1 010 950
Interets courus esquis ii(276844000)	1 007 498
Interets courus fonciere de provenance(276845000)	3 452
Clients et comptes rattachés :	533 040
Factures a etablir (418100000)	533 040
Autres créances :	397 760
Fournisseurs avoir a recevoir(409800000)	35 676
Personnel - produit a recevoir(428700000)	3 333
Produits a recevoir (438700000)	945
Interets c/c. a recevoir (458870000)	357 807
Disponibilités :	118 778
Interets courus a recevoir(518700000)	118 778
TOTAL	2 060 528

8.2 - Charges constatées d'avance = 40 099 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000000)	40 099
TOTAL	40 099

8.3 - Charges à payer = 351 819 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	14 187
Interets courus non echus (168840000)	13 595
Interets courus a payer(518600000)	591
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	109 522
Frs factures non parvenues (408100000)	109 522
Dettes fiscales et sociales :	147 710
Dettes provisionnees pour congés payes(428200000)	41 540
Charges sociales sur congés payes(438200000)	22 201
Formation continue (438300000)	6 274
Taxe d'apprentissage (438500000)	6 776
Charges a payer taxes foncières(448612000)	3 405
Charges a payer taxe sur salaires(448613000)	7 264
Prov et abt cvae/cfe(448635110)	36 912
Prov et abt tf(448635120)	23 338
Autres dettes :	80 400
Rabais, remises, ristournes à accorder(419800000)	80 400
TOTAL	351 819

SAS GALACTUS INVEST

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 06/05/2022

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE (suite)

GALACTUS Invest
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
CAPITAL : 1.316.000 €
SIEGE SOCIAL
91-95, Cours LAFAYETTE
69006 LYON
*

* *
RCS LYON : 383 351 095
SIRET : 383 351 095 00104
*

* *

**TEXTE DE LA DECISION D’AFFECTATION DU RESULTAT
SOUmise AUX ASSOCIES**

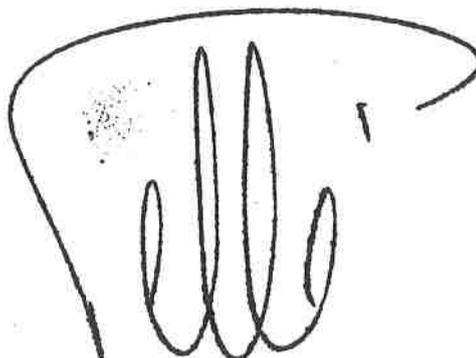
DEUXIEME DECISION

Les associés décident d’affecter le bénéfice de l’exercice clos le 31 décembre 2021 s’élevant à 2.620.881 € au compte « Autres réserves ».

Les associés prennent acte en outre, conformément à la loi, que les dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents ainsi que le montant des revenus distribués éligibles à la réfaction de 40 % et celui des revenus distribués non éligibles à cette réfaction ont été les suivants :

<u>Exercice</u>	<u>Nombre de titres rémunérés</u>	<u>Dividende net</u>	<u>Eligibles à l’abattement de 40 %</u>	<u>Non éligibles à l’abattement de 40 %</u>
31.12.2018	52.640	NEANT	NEANT	NEANT
31.12.2019	52.640	20.000.000 €	20.000.000 €	NEANT
31.12.2020	52.640	21.056.000 €	21.056.000 €	NEANT

Pour extrait conforme

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the top, enclosed within a large, irregular oval shape.

GALACTUS Invest
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
CAPITAL : 1.316.000 €
SIEGE SOCIAL
91-95, Cours LAFAYETTE
69006 LYON

*

* *
RCS LYON : 383 351 095
SIRET : 383 351 095 00104

*

* *

TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
VOTEE PAR LES ASSOCIES

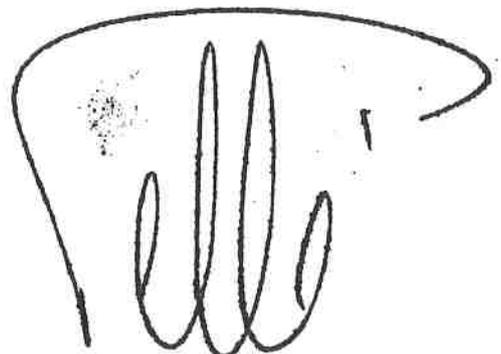
DEUXIEME DECISION

Les associés décident d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 2.620.881 € au compte « Autres réserves ».

Les associés prennent acte en outre, conformément à la loi, que les dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents ainsi que le montant des revenus distribués éligibles à la réfaction de 40 % et celui des revenus distribués non éligibles à cette réfaction ont été les suivants :

<u>Exercice</u>	<u>Nombre de titres rémunérés</u>	<u>Dividende net</u>	<u>Eligibles à l'abattement de 40 %</u>	<u>Non éligibles à l'abattement de 40 %</u>
31.12.2018	52.640	NEANT	NEANT	NEANT
31.12.2019	52.640	20.000.000 €	20.000.000 €	NEANT
31.12.2020	52.640	21.056.000 €	21.056.000 €	NEANT

Pour extrait conforme

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the top, enclosed within a large, irregular oval shape.

GALACTUS INVEST

Société par actions simplifiée

91 Cours Lafayette

69006 LYON

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

GALACTUS INVEST

Société par actions simplifiée

91 cours Lafayette

69006 LYON

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

Aux associés de la société GALACTUS INVEST

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 par actions simplifiée GALACTUS INVEST relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, 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 des commissaires 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} janvier 2021 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 les 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 complexe et évolutif 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne l'évaluation des immobilisations financières, tel que décrit dans la note « Règles et méthodes » de l'annexe.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Autres informations

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités des commissaires 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.

Perpignan, le 10 juin 2022

Les commissaires aux comptes

ADVANCE AUDIT
F.2.A Fourcade Audit Associés

Bernard FOURCADE

Jacques Serra & Associés

Alain HUDELLET

Bilan et Compte de Résultat

SAS GALACTUS INVEST

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

Edité le 06/05/2022

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	44 028	12 608	31 420	0,01	13 724	0,00
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	44 392		44 392	0,01		
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	1 916 278		1 916 278	0,49	600 000	0,16
Constructions	4 463 580	137 746	4 325 834	1,11	4 605 017	1,23
Installations techniques, matériel & outillage industriels	14 528	6 990	7 538	0,00	7 569	0,00
Autres immobilisations corporelles	2 502 458	1 091 907	1 410 551	0,38	1 247 917	0,33
Immobilisations en cours	40 000		40 000	0,01	186 413	0,05
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	118 515 988	1 850 000	116 665 988	29,92	29 836 709	7,97
Créances rattachées à des participations	33 629 656		33 629 656	8,62		
Autres titres immobilisés	33 855 565		33 855 565	8,68	24 255 391	6,48
Prêts	1 010 950		1 010 950	0,26	46 905	0,01
Autres immobilisations financières	14 679		14 679	0,00	37 386	0,01
TOTAL (I)	196 052 101	3 099 251	192 952 851	49,48	60 837 032	16,24
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits Intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes					12 900	0,00
Clients et comptes rattachés	2 118 637		2 118 637	0,54	940 977	0,26
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	3 333		3 333	0,00	308	0,00
. Organismes sociaux	1 170		1 170	0,00	1 128	0,00
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	792 014		792 014	0,20	587 899	0,16
. Autres	43 227 832		43 227 832	11,08	36 897 451	9,85
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	111 938 729	340 720	111 598 009	28,62	245 263 718	65,48
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	39 238 689		39 238 689	10,06	29 898 735	7,98
Charges constatées d'avance	40 099		40 099	0,01	115 650	0,03
TOTAL (II)	197 360 504	340 720	197 019 784	50,52	313 718 766	83,76
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	393 412 605	3 439 971	389 972 634	100,00	374 555 796	100,00

SAS GALACTUS INVEST

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

Edité le 06/05/2022

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	1 316 000	1 316 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	0,34	0,35
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	156 872	156 872
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	326 596 361	364 794 128
Report à nouveau	83,75	97,39
Résultat de l'exercice	2 620 881	-1 876 167
	0,67	-0,49
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	109 951	56 975
	0,03	0,02
TOTAL(I)	330 800 064	364 447 809
	84,83	87,30
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	17 525 105	9 407 260
. Découverts, concours bancaires	7 113	823
. Divers	0,00	0,00
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	5 036 212	112 253
. Associés	1,29	0,03
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	212 684	231 934
. Fournisseurs		
. Comptes rattachés		
. Fournisseurs	41 540	46 151
. Organismes sociaux	185 766	130 721
. Etat, impôts sur les bénéfices	116 404	0,03
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	123 375	101 353
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	86 560	55 351
. Autres impôts, taxes et assimilés	0,02	0,01
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	29 998 750	
. Immobilisations	7,69	
. Comptes rattachés		
. Immobilisations	5 839 062	22 144
. Instruments financiers à terme	1,50	0,01
. Instruments financiers à terme		
. Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	59 172 570	10 107 989
	15,17	2,70
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif	(V)	
TOTAL PASSIF (I à V)	389 972 634	374 555 798
	100,00	100,00

SAS GALACTUS INVEST

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

Edité le 06/05/2022

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	1 214 663		1 214 663	100,00	405 016	100,00	809 647	199,90
Chiffres d'Affaires Nets	1 214 663		1 214 663	100,00	405 016	100,00	809 647	199,90
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			3 333	0,27			3 333	N/S
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			98 610	8,12	162 763	40,19	-64 153	-39,40
Autres produits			225	0,02	16	0,00	209	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			1 316 832	108,41	567 794	140,19	749 038	131,92
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			1 708 547	140,66	2 086 824	515,24	-378 277	-18,12
Impôts, taxes et versements assimilés			238 975	19,67	129 838	32,06	109 137	84,06
Salaires et traitements			1 490 523	122,71	895 649	221,14	594 874	66,42
Charges sociales			600 082	49,40	401 108	99,04	198 974	49,61
Dotations aux amortissements sur immobilisations			393 450	32,39	211 898	52,32	181 552	65,68
Dotations aux provisions sur immobilisations					1 000 000	246,90	-1 000 000	-100,00
Dotations aux provisions sur actif circulant					9 170	2,26	-9 170	-100,00
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			44 272	3,64	775	0,19	43 497	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			4 475 850	368,48	4 735 262	N/S	-259 412	-5,47
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-3 159 018	-260,06	-4 167 468	N/S	1 008 450	24,20
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					5 859	1,45	-5 859	-100,00
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			104	0,01			104	N/S
Produits financiers de participations			975 085	80,28	313 125	77,31	661 960	211,40
Produits des autres valeurs mobilières et créances			2 201 477	181,24	599 054	147,91	1 602 423	267,49
Autres intérêts et produits assimilés			1 160 748	95,66	1 143 465	282,33	17 283	1,51
Reprises sur provisions et transferts de charges			451 596	37,18			451 596	N/S
Différences positives de change			938 798	77,29	485 476	119,87	453 322	93,38
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			419 626	34,55	893 795	220,68	-474 169	-53,04
Total des produits financiers (V)			6 147 329	506,09	3 434 916	848,09	2 712 413	78,97
Dotations financières aux amortissements et provisions			1 190 720	98,03	396 555	97,91	794 165	200,27
Intérêts et charges assimilées			399 487	32,89	47 140	11,64	352 347	747,45
Différences négatives de change			143 728	11,83	1 467 159	362,25	-1 323 431	-90,19
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					629 802	156,50	-629 802	-100,00
Total des charges financières (VI)			1 733 935	142,75	2 540 656	627,30	-806 721	-31,74
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			4 413 395	363,34	894 260	220,80	3 519 135	393,52
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 254 273	103,28	-3 267 349	-806,71	4 521 622	138,39

SAS GALACTUS INVEST

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros

Edité le 06/05/2022

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	306	0,03	2 047	0,51	-1 741	-85,04
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 680 456	385,33	1 526 980	377,02	3 153 476	206,52
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	4 680 762	385,35	1 529 027	377,52	3 151 735	206,13
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 846	0,73	730	0,18	8 116	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 135 929	258,17	85 736	21,17	3 050 193	NS
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	52 975	4,36	51 379	12,69	1 596	3,11
Total des charges exceptionnelles (VIII)	3 197 750	263,26	137 844	34,03	3 059 906	NS
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 483 012	122,09	1 391 182	343,49	91 830	6,60
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	116 404	9,58			116 404	NS
Total des Produits (I+III+V+VII)	12 144 923	999,86	5 537 596	NS	6 607 327	119,32
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	9 524 042	784,09	7 413 762	NS	2 110 280	28,46
RÉSULTAT NET	2 620 881	215,77	-1 876 167	-463,22	4 497 048	239,69
	<i>Bénéfice</i>		<i>Perte</i>			
Dont Crédit-ball mobilier						
Dont Crédit-ball immobilier	56 836	4,68	76 155	18,80	-19 319	-25,36

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 389 972 634,17 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 2 620 880,58 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 06/05/2022 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements dérogatoires : ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires . Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les titres de participations sont évalués à la valeur d'utilité estimée par la direction sur la base de la valeur des capitaux propres à la clôture de l'exercice des entités concernées, de leur niveau de rentabilité et de leurs prévisions d'activité.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - FONDS COMMERCIAL**

Le fonds de commerce a été créé en interne.

2.2 - IMPACT DE LA PANDEMIE DUE AU CORONAVIRUS (COVID-19)

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2020 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2020. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet évènement.

2.2.1 - Sans impact sur l'activité de l'entreprise

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)**2.3 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**

L'exercice a été marqué par la survenance des événements caractéristiques suivants :

- Souscription au capital de plusieurs entités spécialisées dans le domaine du camping dont la prise de participation à hauteur de 75% dans le capital de la SAS ROMANEE
- Prise de participation dans des sociétés spécialisées dans la promotion immobilière
- Souscription d'emprunts obligataires
- Le siège social de la société a été acquis en Décembre 2020, après plusieurs mois de travaux, il a été occupé à compter du 1er Juin 2021

Le conflit en Ukraine n'a pas d'impact significatif pour la société.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 196 052 101

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	15 693	72 727		88 420
Immobilisations corporelles	7 562 395	3 286 343	1 911 896	8 936 843
Immobilisations financières	55 231 433	134 596 243	2 800 837	187 026 839
TOTAL	62 809 520	137 955 313	4 712 733	196 052 101

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 3 099 251

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 969	10 639		12 608
Immobilisations corporelles	915 479	382 810	61 648	1 236 643
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	1 055 041	850 000	55 041	1 850 000
TOTAL	1 972 488	1 243 449	116 689	3 099 251

3.2 - Etat des créances = 80 838 371

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	34 655 285		34 655 285
Actif circulant & charges d'avance	46 183 085	46 183 085	
TOTAL	80 838 371	46 183 085	34 655 285

3.3 - Provisions pour dépréciation = 340 720

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	10 320		10 320		
Comptes financiers	396 555	396 555	340 720		340 720
Total	406 875	396 555	351 040		340 720

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 2 060 528**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	1 010 950
Clients et comptes rattachés	533 040
Autres créances	397 760
Disponibilités	118 778
TOTAL	2 060 528

3.5 - Charges constatées d'avance = 40 099

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 1 316 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	52640	25,00	1 316 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	52640	25,00	1 316 000

4.2 - Provisions = 109 951

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	56 975	52 975			109 951
Provisions pour risques & charges					
TOTAL	56 975	52 975			109 951

4.3 - Etat des dettes = 59 172 570

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	17 532 218	805 040	10 292 236	6 434 941
Dettes financières diverses	5 036 212	5 036 212		
Fournisseurs	212 684	212 684		
Dettes fiscales & sociales	553 645	553 645		
Dettes sur immobilisations	29 998 750	29 998 750		
Autres dettes	5 839 062	5 839 062		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	59 172 570	42 445 393	10 292 236	6 434 941

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 351 819

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	14 187
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	109 522
Dettes fiscales & sociales	147 710
Autres dettes	80 400
TOTAL	351 819

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 214 663

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Produits des activités annexes	1 214 663	100,00 %
TOTAL	1 214 663	100,00 %

5.2 - Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

Incidence fiscale du dérogatoire	Montant
Résultat net de l'exercice	2 620 881
Impôts sur les bénéfices	116 404
Résultat comptable avant impôts	2 737 285
Variation des prov. réglementées	52 975
Résultat hors impôts et dérogatoire	2 790 260

5.3 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Les produits exceptionnels s'élèvent pour cet exercice à la somme de 4691k€ et correspondent à un complément de prix de cession des titres DOMIDEP à hauteur de 1 500 k€, au remboursement d'emprunt obligataire pour 2 750k€ à des cessions d'immobilisations corporelles pour 392k€ et à des cessions d'immobilisations financières à hauteur de 38k€ et à un reprise de provision de créance pour 10k€

Les charges exceptionnelles s'élèvent quant à elle à la somme de 3 145k€ et correspondent à la valeur nette comptables des immobilisations cédées à hauteur de 3 136k€ et à des indemnités de restitution à hauteur de 9k€.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	29 880
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	29 880

6.3 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	9	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	5	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	14	0

6.4 - Identité société-mère consolidant les comptes de la société

La société GALACTUS INVEST est la société tête de groupe consolidé

6.5 - Engagements donnés = 6 000 000

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	6 000 000
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	6 000 000

6.6 - Dettes garanties par des suretés réelles

Nantissement compte espèces 088885500006 à hauteur de 3 500k€

Nantissement du compte titres 08885500003 à hauteur de 3500k€

Nantissement du compte de titres financiers MCF AUBER CIFA à hauteur de 5 000 k€

Nantissement de 100% des titres CASTEL ROSE au 2ème rang

Nantissement de 100% des titres de la SCI WATSEE IMMOBILIER

Nantissement de 100% des titres de la société AVIGNON PARC

6 - AUTRES INFORMATIONS (suite)

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 2 060 528

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières :	1 010 950
Interets courus esquis ii(276844000)	1 007 498
Interets courus fonciere de provence(276845000)	3 452
Clients et comptes rattachés :	533 040
Factures a etablir (418100000)	533 040
Autres créances :	397 760
Fournisseurs avoir a recevoir(409800000)	35 676
Personnel - produit a recevoir(428700000)	3 333
Produits a recevoir (438700000)	945
Interets c/c. a recevoir (458870000)	357 807
Disponibilités :	118 778
Interets courus a recevoir(518700000)	118 778
TOTAL	2 060 528

8.2 - Charges constatées d'avance = 40 099

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000000)	40 099
TOTAL	40 099

8.3 - Charges à payer = 351 819

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	14 187
Interets courus non echus (168840000)	13 595
Interets courus a payer(518600000)	591
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	109 522
Frs factures non parvenues (408100000)	109 522
Dettes fiscales et sociales :	147 710
Dettes provisionnees pour congés payes(428200000)	41 540
Charges sociales sur congés payes(438200000)	22 201
Formation continue (438300000)	6 274
Taxe d'apprentissage (438500000)	6 776
Charges a payer taxes foncières(448612000)	3 405
Charges a payer taxe sur salaires(448613000)	7 264
Prov et abt cvae/cfe(448635110)	36 912
Prov et abt tf(448635120)	23 338
Autres dettes :	80 400
Rabais, remises, ristournes à accorder(419800000)	80 400
TOTAL	351 819

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) <i>Capital social</i>	1 316 000	1 316 000	1 316 000	1 316 000	1 316 000
b) <i>Nombre d'actions émises</i>	52 640	52 640	52 640	52 640	52 640
c) <i>Nombre d'obligations convertibles en actions</i>					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) <i>Chiffre d'affaires hors taxes</i>	1 214 663	405 016	5 717 718	5 761 260	6 050 431
b) <i>Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions</i>	3 888 470	-276 445	392 662 856	2 797 440	3 702 613
c) <i>Impôt sur les bénéfices</i>	110 032		14 880 248	881 293	1 208 277
d) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>	3 778 438	-276 445	377 782 608	1 916 147	2 494 336
e) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>	2 603 209	-1 876 167	377 554 735	1 720 971	2 321 452
f) <i>Montants des bénéfices distribués</i>					
g) <i>Participation des salariés</i>					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>	72	-5	7 177	36	47
b) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>	49	-36	7 172	33	44
c) <i>Dividende versé à chaque action</i>					
IV - Personnel :					
a) <i>Nombre de salariés</i>	12				
b) <i>Montant de la masse salariale</i>	1 490 523	895 649	720 540	696 633	823 887
c) <i>Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)</i>	600 082	401 108	311 338	296 970	320 715

Observations complémentaires

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euro

Edité le 09/06/2022

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avais donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
GROUPE GB	1 776 367	13 203 645	30	8 562 221	8 562 221			1 425 182	-2 377 461	
GALLAN LLC										
L4 CONCEPT										
GP IMMO	1 000	316 312	100	750 200	750 200			4 518 217	37 091	
BERENGERE	2 134	-11 354	99	55 040	55 040			11 127	-8 300	
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
CANNES OPE	10 000		50	5 000	5 000			189 692	2 964	
LES GARRIGUES										
CHAMP LOQUETS	1 000		50	500	500				-6 401	
LE CHARDON	10 000		50	5 000	5 000					
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euro

Edité le 09/06/2022

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS (suite)

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
DOLOMITES	5 000	-547 118	100	4 980	4 980			15	31 139	
OLIVIER CLAIRE	3 183 036	-962 397	72	3 403 660	1 553 660			572 350	-838 924	
DOMIPACK	1 500	833 549	69	703 920	703 920			13	75 202	
BURGUNDY	5 000	-13 970	100	4 999	4 999			1 265 347	34 471	
ROQUEJALERE	11 950 000	-181 584	100	11 950 000	11 950 000			17	-198 140	
HERMITAGE	100 000	-6 472	100	100 000	100 000			17	-5 805	
SOURNIA	5 000	165 809	100	4 999	4 999			1 331 336	409 665	
MOLLO	5 000 000		100	5 000 000	5 000 000			17	-83 500	
ROUSSANNE	100 000		100	100 000	100 000			17	-9 567	
ROMANEE	100 000 000	-361 969	75	75 000 000	41 461 250			563 468	-1 304 069	
GMH	100 000		100	100 000	100 000				-4 605	
CASTEL ROSÉ	37 000	312 972	100	3 362 257	3 362 257			2 006 550	342 342	
AVIGNON PARC	542 040	305 122	100	4 406 373	4 406 373			984 330	26 653	
WATSEE	1 000	149 544	100	4 013 026	4 013 026					
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										

Observations complémentaires