

RCS : BRIEY
Code greffe : 5401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

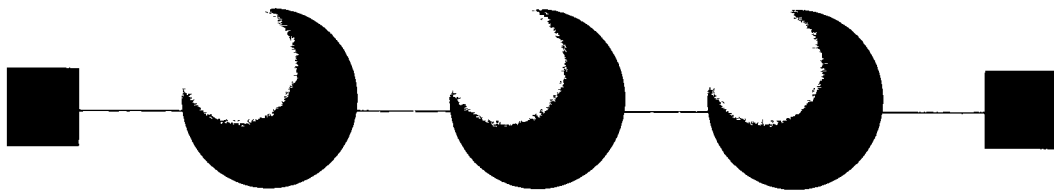
Le greffier du tribunal de commerce de BRIEY atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00132
Numéro SIREN : 794 749 358
Nom ou dénomination : HOLDING GAMA

Ce dépôt a été enregistré le 02/09/2022 sous le numéro de dépôt B2022/001158

CPA



EXPERTS COMPTABLES • COMMISSAIRES AUX COMPTES

103 -105, rue de Paris • 54440 HERSERANGE

SASU HOLDING GAMA

65 Rue de Lorraine

54135 MEXY

Synthèse des Comptes de l'exercice clos

le 31 Décembre 2021

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (1)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	76 223	10 028	66 195	15 792
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	936 965		936 965	935 475	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	15		15	15	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (II)	1 013 203	10 028	1 003 175	951 282
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	57 696		57 696	67 764
	Autres créances	1 554 766		1 554 766	1 029 985
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	65 779		65 779	210 690	
Charges constatées d'avance	186		186	160	
	TOTAL (III)	1 678 427		1 678 427	1 308 599
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 691 630	10 028	2 681 602	2 259 880

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 008 000	1 008 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	114 628	114 628
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	60 844	50 227
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	921 024	799 293
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	228 434	212 349
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		2 332 929	2 184 496
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	42 245	2 111
	Emprunts et dettes financières divers (3)	253 652	3 135
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		23 580
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 574	11 229
	Dettes fiscales et sociales	45 202	35 329
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		348 673	75 384
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		2 681 602	2 259 880
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		228 433,74	212 348,68
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		317 600	51 804
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

				31/12/2021	31/12/2020
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	178 910		178 910	184 600
	Montant net du chiffre d'affaires	178 910		178 910	184 600
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			2	4
Total des produits d'exploitation (1)				178 912	184 604
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			17 442	17 405
	Impôts, taxes et versements assimilés			4 608	5 888
	Salaires et traitements			70 025	85 688
	Charges sociales du personnel			30 076	32 965
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			13 800	12 933
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			13	5
Total des charges d'exploitation (2)				135 965	154 884
RESULTAT D'EXPLOITATION				42 947	29 720

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		42 947	29 720
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré	78 779	108 425
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	131 733 10 705	94 260 9 022
Total des produits financiers		142 439	103 283
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	760	153
Total des charges financières		760	153
RESULTAT FINANCIER		141 678	103 130
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		263 405	241 275
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	19 500	
Total des produits exceptionnels		19 500	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	35 5 348	
Total des charges exceptionnelles		5 383	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		14 117	
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		49 088	28 926
TOTAL DES PRODUITS		419 630	396 312
TOTAL DES CHARGES		191 196	183 963
RESULTAT DE L'EXERCICE		228 434	212 349

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 681 602** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **419 630** euros et un total **charges** de **191 196** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **228 434** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	57 993		69 552		57 993	69 552
Matériel de bureau, mobilier	6 671					6 671
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	64 664		69 552		57 993	76 223
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	935 475		1 490			936 965
Autres titres immobilisés	15					15
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	935 490		1 490			936 980
TOTAL	1 000 154		71 042		57 993	1 013 203

Charges à payer

		31/12/2021
Total des Charges à payer		9 814
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>ICNE EMPRUNTS</i>	21	21
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FRS. FACTURES NON PARVENUES</i>	5 735	5 735
Dettes fiscales et sociales <i>TAXE D'APPRENTISSAGE</i> <i>TAXE SUR LES SALAIRES</i> <i>FORMATION PROF CONTINUE</i>	715 2 645 698	4 058

A

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			186
ASSURANCE		186	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			186

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	57 696	57 696	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices		997	997
	Taxes sur la valeur ajoutée	997	997	
Autres impôts, taxes versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	1 553 769	1 553 769		
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances	186	186		
TOTAL DES CREANCES		1 612 649	1 612 649	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	42 245	11 172	31 073	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	7 574	7 574		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 326	5 326		
	Impôts sur les bénéfices	18 168	18 168		
	Taxes sur la valeur ajoutée	16 994	16 994		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 714	4 714		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	253 652	253 652		
	Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		348 673	317 600	31 073	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		45 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		4 887			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	10 080,00	100,0000	1 008 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	10 080,00	100,0000	1 008 000,00

Filiales et participations

	31/12/2021	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SCI GAMA IMMO		345 594	99,80	85 261
SAS HARDY STORES ET FERMETURES		277 707	50,67	231 269
SCI NEUF PRE		449 932	85,00	29 026
SCI LA CHIMERE		36 029	99,00	28 192
SCI L'ECOLE		(6 505)	99,00	(7 505)
2. Participations (10 à 50 %)				
SCI 2D		(24 171)	50,00	(11 490)
SAS DOLCI		23 848	24,00	(6 507)
SCI LP		(10 978)	50,00	(11 978)
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

HOLDING GAMA
Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
Au capital de 1.008.000 euros
65 rue de Lorraine
54135-MEXY

794 749 358 RCS VAL DE BRIEY

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2022

COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

DEUXIÈME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 228 433,74 euros comme suit :

- à la réserve légale.....	11 421,69 €
Le solde, soit	217 012,05 €
- aux autres réserves.....	217 012,05 €
Total égal au bénéfice de l'exercice	<u>228 433,74 €</u> =====

Conformément à l'article 243 bis du CGI, il est rappelé :

- qu'un dividende d'un montant global de 50.000 euros a été distribué au titre de l'exercice social clos le 31 décembre 2018, éligible en totalité à l'abattement de 40% prévu par l'article 158,3-2° du code général des impôts.

- qu'un dividende d'un montant global de 30.000 euros a été distribué au titre de l'exercice social clos le 31 décembre 2019, éligible en totalité à l'abattement de 40% prévu par l'article 158,3-2° du code général des impôts.

- qu'un dividende d'un montant global de 80.000 euros a été distribué au titre de l'exercice social clos le 31 décembre 2020, éligible en totalité à l'abattement de 40% prévu par l'article 158,3-2° du code général des impôts.

Pour extrait conforme
Le président
David HARDY

