

Bordereau attestant l'exactitude des informations - VESOUL - GRAY - 7001 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 18/10/2024 - 3214 - 2018 B 00304 - 842 922 999 - GALMICHE

GREFFE : Copie certifiée conforme

Comptes annuels

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023



GALMICHE

10 du magnoray
70000 ECHENOZ LE SEC

APE : 6420Z -
Siret : 84292299900011

mazars

MAZARS VESOUL

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
10 Rue VICTOR DOLLE

70000 VESOUL

Tél : 03 84 76 21 11

Fax : 03 84 75 69 07

Courriel :

Web :



Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 207	733	475	877
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	583 705		583 705	399 554
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	584 912	733	584 179	400 431
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	27 465		27 465	21 840
Autres créances	39 110		39 110	19 298
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	81 431	34 270	47 161	25 645
Disponibilités	8 154		8 154	63 866
Charges constatées d'avance (3)	166		166	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	156 326	34 270	122 055	130 648
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	741 238	35 003	706 235	531 079
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	500	500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	272 691	200 856
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	106 631	114 834
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	384 822	321 191
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	218 772	157 783
Emprunts et dettes financières diverses (3)		41 601
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 694	987
Dettes fiscales et sociales	12 948	9 517
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	80 000	
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	321 413	209 888
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	706 235	531 079
(1) Dont à plus d'un an (a)	112 157	38 835
(1) Dont à moins d'un an (a)	209 256	171 053
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	230 091	190 000
Chiffre d'affaires net	230 091	190 000
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	20 778	51 847
Autres produits	2	646
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	250 871	242 493
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	100 927	91 320
Impôts, taxes et versements assimilés	1 226	1 794
Salaires et traitements	60 630	55 973
Charges sociales	21 371	20 824
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	402	330
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	13	17
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	184 570	170 259
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	66 301	72 234
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)	81 495	62 060
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	714	80
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	81	48
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	82 290	62 188
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	27 944	5 342
Intérêts et charges assimilées (4)	4 677	1 242
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	32 621	6 584
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	49 669	55 604
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	115 970	127 838



Compte de résultat (suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	60	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	60	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-60	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	9 279	13 004
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	333 161	304 681
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	226 530	189 846
BENEFICE OU PERTE	106 631	114 834
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : GALMICHE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 706 235 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 106 631 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/05/2024.

Règles générales

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Titres de participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement - Fonds commercial - Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains - Constructions sur sol propre - Constructions sur sol d'autrui - Installations générales, agencements et aménagement des constructions - Installations techniques, matériel et outillage industriels - Installations générales, agencements aménagement divers - Matériel de transport - Matériel de bureau et informatique, mobilier - Emballages récupérables et divers - Immobilisations corporelles en cours - Avances et acomptes	1 207			1 207
Immobilisations corporelles	1 207			1 207
- Participations évaluées par mise en équivalence - Autres participations - Autres titres immobilisés - Prêts et autres immobilisations financières	399 554	184 151		583 705
Immobilisations financières	399 554	184 151		583 705
ACTIF IMMOBILISE	400 762	184 151		584 912

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SASU BATIR 70000 ECHENOZ-LE-SEC	5 000	31 716	100,00	30 104
SASU DIVERS 70000 ECHENOZ-LE-SEC	5 000	-32 909	100,00	-3 822
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS MLCG 70000 ECHENOZ LE SEC	1 768 680	1 897 558	22,014	207 179

Notes sur le bilan
Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	330	402		733
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	330	402		733
ACTIF IMMOBILISE	330	402		733

Notes sur le bilan**Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 66 741 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif circulant :	66 741	66 741	
Créances Clients et Comptes rattachés	27 465	27 465	
Autres	39 110	39 110	
Charges constatées d'avance	166	166	
Total	66 741	66 741	

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 321 413 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	218 772	106 614	112 157	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 694	9 694		
Dettes fiscales et sociales	12 948	12 948		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	80 000	80 000		
Produits constatés d'avance				
Total	321 413	209 256	112 157	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	50 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	-10 989			
(**) Dont envers Groupe et associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	1 194
CHARGES A PAYER - CHARGES SOCIALES	176
Total	1 370

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	166		
Total	166		

GALMICHE
Société par actions simplifiée au capital de 5 000 €
Siège social : 10 rue du magnoray - 70000 ECHENOZ LE SEC
842 922 999 RCS VESOUL

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE EN DATE DU 28 JUIN 2024

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023, s'élevant à 106 631,15 €, de la manière suivante :

- A une distribution de dividendes, La somme de	33 000,00 €
- Le solde, au compte « Autres réserves », Soit la somme de	73 631,15 €
Total égal au résultat de l'exercice	106 631,15 €

Chaque action se verra attribuer un dividende brut de 66,00 €.

Ce dividende sera mis en paiement à compter du 1^{er} août 2024.

Conformément à la loi, l'Associé Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

EXERCICE	DIVIDENDE PAR TITRE	ABATTEMENT DE 40%	
		Titres détenus par des personnes physiques	Pourcentage du capital
31 décembre 2020	/	/	/
31 décembre 2021	20 €	500	100%
31 décembre 2022	/	/	/
Distribution exceptionnelle du 29 septembre 2023	86 €	500	100%

Copie certifiée conforme
Le Président

