

Désignation de l'entreprise : SARL GAIA		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12		
Adresse de l'entreprise 59 Boulevard de Courtais 03100 Montluçon		Durée de l'exercice précédent * 12		
Numéro SIRET * 5 0 4 9 0 1 2 9 9 0 0 0 1 7			Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N clos le 31 01 06 20 14	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Nct 3
Capital souscrit non appelé (D) AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB		AC	
	Frais de développement * CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires AF		AG	
	Fonds commercial (1) AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM	
	Terrains AN		AO	
	Constructions AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS	
	Autres immobilisations corporelles AT		AW	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours AV		AY	
	Avances et acomptes AX		BT	
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CV	
	Autres participations CU	1034336	220000	814336
	Créances rattachées à des participations BB	740	BC	740
	Autres titres immobilisés BD		BE	
	Prêts BF		BG	
	Autres immobilisations financières * BH		BI	
	TOTAL (II) BJ	1035076	220000	815076
	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 finis BR			BS	
Marchandises BT			BU	
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	
		Autres créances (3) BZ	CA	431954
DIVERS		Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	CE	425747
	Disponibilités CF	CG	7982	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI		
	TOTAL (III) CJ	865684	865684	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
	Primes de remboursement des obligations (V) CM			
	Écarts de conversion actif * (VI) CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	1900760	220000	1680760
Renvois : (1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	740	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : * Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

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

Désignation de l'entreprise		SARL GAIA	Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N 30062024	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....650100..)	DA	650100
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	50481
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	841962
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	-7087
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	1535455
	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	292
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	102640
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2076
	Dettes fiscales et sociales	DY	40296
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
Autres dettes	EA		
Compte régül.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
TOTAL (IV)	EC	145304	
	(V)	ED	
Ecart de conversion passif *			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1680760	
RENOVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC	
		ID	
		IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	145304	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	FH		

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

Désignation de l'entreprise : SARL GAIA		Exercice N		Néant <input type="checkbox"/> *				
				France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC				
	Production vendue	} biens *	FD	FE	FF			
			} services *	FG	FH	FI		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ		FK	FL			
	Production stockée *			FM				
	Production immobilisée *			FN				
	Subventions d'exploitation			FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			FP				
	Autres produits (1) (11)			FQ				
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR			
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	7794	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX		
	Salaires et traitements *					FY		
	Charges sociales (10)					FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements * (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce)		HS	GA		
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE		
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	7794			
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	-7794		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *				(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	69192	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	14041	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)				GP	83233			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilés (6)					GR	41840	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)				GU	41840			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	41393		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	33599		

Désignation de l'entreprise SARL GAIA		Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	40	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	40	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	431	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	431	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)			HI	-391
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	40296
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	83274
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	90362
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)			HN	-7087
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	– Crédit-bail mobilier *	HP	
		– Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(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 :	Exercice N			
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Détail en annexe				
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		



SARL GAIA

**Annexe aux comptes annuels
Date de clôture : 30/06/2024**

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Événements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	2
2.1	Actif immobilisé	2
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	3
2.1.2	Dépréciations de l'actif immobilisé	4
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	4
2.1.4	Informations relatives aux filiales et participations	5
2.2	Capitaux propres	7
2.2.1	Variation des capitaux propres	7
2.3	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	8

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Événements principaux

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	-	-	-	-
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencets et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	-	-	-	-
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		-	-	-	-
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	1 035 076	-	-	1 035 076
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL IV		1 035 076	-	-	1 035 076
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		1 035 076	-	-	1 035 076

2.1.2 Dépréciations de l'actif immobilisé

Provisions pour dépréciation	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Incorporelles	-	-	-	-
Corporelles	-	-	-	-
Titres mis en équivalence	-	-	-	-
Titres de participation	220 000	-	-	220 000
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL	220 000	-	-	220 000

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture
Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	-	-	-	-	-	-
Corporelles	-	-	-	-	-	-
Financières	220 000		-		-	220 000
TOTAL	220 000	-	-	-	-	220 000

2.1.4 Informations relatives aux filiales et participations
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus	CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. Et report avant affect.	Dividendes	Brute Nette	Résultats	Cautions
SARL Promissimo	100 000	79,98	629 901	1 861 425	-
	140 481	48 000	354 900	55 939	-
Observation :					
SCI du Centre	1 600	99,05	226 496	175 256	-
	202 436	-	226 496	152 652	-
Observation :					
SARL MB7	10 000	99,00	9 900	5 015	-
	-6 750	-	9 900	-5 796	-
Observation :					
C.I.3.	1 000	99,99	9 990	173 799	-
	50 134	-	9 990	- 1 324	-
Observation :					
SCI 14, place de l'Eglise	1 000	99,00	1	14 607	23 200
	- 25 916	-	1	5 191	-
SCI 14, rue Porte St Pierre	1 000	99,00	500	15 214	36 969
	- 31 929	-	500	67 283	-
Best Eco Energie	1 000	60,00	600	20 530	-
	9 329	-	600	-6 656	-

Participations (10 à 50% capital détenu)	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
SCI DEC	762 -	10,00 -	25 000 25 000	- -127 652	- -	
SARL Régie Allin Immobilier	12 010 509 662	25,62 -	100 700 100 700	599 033 76 991	- -	
Régie Guers	96 200 838 497	15,38 -	20 000 20 000	601 398 96 903	- -	
SCI Combrailles immobilier	1 000 36 693	50 -	25 084 25 084	12 999 7 276	- -	
Gaillard Auvergne Clermont Immobilier	30 000 -	50 -	15 000 15 000	63 216 -38 833	- -	
SCI Bourbon Immobilier	300 41 660	20 -	81 076 81 076	10 088 -5 650	- -	

2.2 Capitaux propres

2.2.1 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	650 100	-	-	650 100
Réserves, primes et écarts	799 695	92 749	-	892 444
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	92 749	-	59 541	33 208
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1 542 544	92 749	59 541	1 575 752

2.3 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	740	740	-	
	Prêts	-	-	-	
	Autres immobilisations financières	-	-	-	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-	
	Autres créances clients	-	-	-	
	Créance représentative de titre prêtés ou remis	Provisions pour dépréciation	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-	
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-
		Autres impôts, taxes et versements	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés	421 955	421 955	-	
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	10 000	10 000	-	
	Charges constatées d'avance	-	-	-	
TOTAL		432 695	432 695	-	
Prêts Accordés en cours d'exercice				-	
Remboursements obtenus en cours d'exercice				-	

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	292	292	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		2 076	2 076	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	-	-	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		102 641	102 641	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		105 009	105 009	-	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 739
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique à la clôture	-