



SAS A. GALLETY

LA MONTAGNE
07220 SAINT-MONTAN

Exercice clos le : 31 juillet 2024

APE : 1102B

SIRET : 51367545400013



Certifié Conforme
A. GALLETY

AUDIT XPERTISE

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre Auvergne Rhône -Alpes

1 Avenue des langories - 26 000 Valence
Tél : 06 08 16 01 94

Courriel : contact@auditxpertise.fr
SIRET : 979 739 703 00010 - APE 6920Z

BILAN - ACTIF

SAS A. GALLETY

Du 01/08/2023 au 31/07/2024

ACTIF	Valeurs au 31/07/24			% de l'actif	Valeurs au 31/07/23		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr.	Val. Nettes				
Capital souscrit non appelé							
ACTIF IMMOBILISÉ							
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement							
Frais de développement							
Concessions, brevets et droits similaires	3 640	2 991	649		1 372		
Fonds commercial (1)							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations corporelles				24			22
Terrains							
Constructions	228 791	80 686	148 104		159 320		
Installations tech., matériel & outillages	902 328	662 627	239 701		179 292		
Autres immobilisations corporelles	254 376	207 838	46 538		45 004		
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations							
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	190		190		190		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 389 324	954 142	435 182	24	385 178	22	
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours				58			56
Matières premières et autres appro	52 454		52 454		71 687		
En-cours de production (biens et services)							
Produits intermédiaires et finis	993 772		993 772		905 768		
Marchandises							
Avances et acomptes versés sur commandes							
Créances				12			9
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	168 315	9 240	159 074		145 428		
Autres créances (3)	51 968		51 968		14 082		
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Actions propres							
Autres titres							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	102 765		102 765	6	224 901	13	
Charges constatées d'avance (3)	18 509		18 509	1	4 545		
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 387 783	9 240	1 378 542	76	1 366 411	78	
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Primes de remboursement des emprunts							
Ecarts de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 777 107	963 382	1 813 724	100	1 751 589	100	

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

A6

BILAN - PASSIF

SAS A. GALLETY

Du 01/08/2023 au 31/07/2024

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 50 000)	50 000	3	50 000	3
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		51		38
Réserve légale	5 000		5 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	928 739		668 628	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	49 424	3	260 111	15
SITUATION NETTE	1 033 163	57	983 739	56
Subventions d'investissement	10 225	1	15 827	1
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 043 388	58	999 566	57

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques
Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	290 592	16	412 685	24
Emprunts et dettes financières diverses (3)	224 807	12	230 969	13
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	225 365	12	95 798	5
Dettes fiscales et sociales	29 573	2	12 570	1
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				

TOTAL DETTES

	770 337	42	752 022	43
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	1 813 724	100	1 751 589	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

210 786

559 550

752 022

AG



SAS A. GALLETY

LA MONTAGNE
07220 SAINT-MONTAN

Exercice clos le : 31 juillet 2024

APE : 1102B

SIRET : 51367545400013



Certifié Conforme
A. GALLETY

AUDIT XPERTISE

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre Auvergne Rhône -Alpes

1 Avenue des langories - 26 000 Valence
Tél : 06 08 16 01 94

Courriel : contact@auditxpertise.fr
SIRET : 979 739 703 00010 - APE 6920Z

ANNEXE COMPTABLE

AB

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/07/2024 dont le total est de 1 813 724,48 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 49 423,69 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2023 au 31/07/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/07/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

AG

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

AG

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des Immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions	
INCORP.	CORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
		Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	3 640	
		Terrains			
		Constructions	Sur sol propre		
			Sur sol d'autrui	82 153	
			Inst. générales, agencs & aménagts construct.	146 638	
		Installations techniques, matériel & outillage industriels		795 146	109 947
			Inst. générales, agencs & aménagts divers	36 530	14 982
		Autres immos corporelles	Matériel de transport	162 239	
			Matériel de bureau & mobilier informatique	40 624	
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	1 263 330	124 929	
FINANCIERES		Participations évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations			
		Autres titres immobilisés			
		Prêts et autres immobilisations financières	190		
			TOTAL	190	
TOTAL GENERAL			1 267 160	124 929	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	CORPORELLES	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL		
		Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	3 640	
		Terrains			
		Constructions	Sur sol propre		
			Sur sol d'autrui	82 153	
			Inst. gal. agen. amé. cons	146 638	
		Inst. techniques, matériel & outillage indust.		2 765	902 328
			Inst. gal. agen. amé. divers	51 512	
		Autres immos corporelles	Matériel de transport	162 239	
			Mat. bureau, inform., mobilier	40 624	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	2 765	1 385 494	
FINANCIERES		Particip. évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations			
		Autres titres immobilisés			
		Prêts & autres immob. financières		190	
			TOTAL		190
TOTAL GENERAL			2 765	1 389 324	

AG

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A. GALLETY

Du 01/08/2023 au 31/07/2024

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 268	723		2 991
TOTAL	2 268	723		2 991
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui	16 313	3 263		19 576
Inst. générales agen. aménag.	53 158	7 953		61 111
Inst. techniques matériel et outill. industriels	615 854	46 866	94	662 624
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. aménag.	28 246	3 059		31 305
Matériel de transport	126 267	9 773		136 040
Mat. bureau et informatiq., mob.	39 876	616		40 492
Emballages récupérables divers				
TOTAL	879 714	71 530	94	951 151
TOTAL GENERAL	881 983	72 253	94	954 140

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amortissements fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et aménag.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer					
Primes de remboursement des obligations					

Détermination de la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL				

A6

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A. GALLETY

Du 01/08/2023 au 31/07/2024

LOCATIONS

	Valeur d'origine	Cumul exerc. antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
			Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

VALEUR RESTANT À PAYER

	à 1 an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

AG

TABEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières				
Autres approvisionnements	71 687,00		19 233,00	52 454,00
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits	905 768,00	88 004,00		993 772,00
TOTAL	977 455,00	88 004,00	19 233,00	1 046 226,00

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	190		190
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	168 315	168 315	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	50 265	50 265	
	Etat & autres	1 703	1 703	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	18 509	18 509	
TOTAUX		238 982	238 792	190
Envois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

AG



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS A. GALLETY

Du 01/08/2023 au 31/07/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		18 509
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	18 509

A6

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	290 592	79 806	210 786	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		225 365	225 365		
Personnel & comptes rattachés		11 817	11 817		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		11 084	11 084		
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	4 669	4 669		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	2 003	2 003		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		224 807	224 807		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		770 337	559 550	210 786	
renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	103 250			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés	15 177			

A6