



Expertise Comptable - Audit - Conseil

SASU GALG

Conseil pour les affaires et autres conseils de gestion

6 Rue Edouard Garnd

80000 AMIENS

ETATS FINANCIERS

AU 30/06/2024

Certifié conforme

Arnaud FAY

✓ Certified by  you sign

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/24	Net au 30/06/23
ACTIF				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Autres immobilisations corporelles	3 799	1 625	2 174	1 918
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations et créances rattachées	569 508		569 508	477 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	573 307	1 625	571 682	478 918
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	52 502		52 502	61 447
Personnel				1 463
Etat, Impôts sur les bénéfices	4 596		4 596	7 599
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	484		484	1 056
Autres créances	50 000		50 000	
Divers				
Valeurs mobilières de placement	5 000		5 000	5 000
Disponibilités	27 391		27 391	98 156
Charges constatées d'avance	32		32	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	140 005		140 005	174 720
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	713 312	1 625	711 687	653 638

Bilan

	Net au 30/06/24	Net au 30/06/23
PASSIF		
Capital social ou individuel	232 000	232 000
Réserve légale	23 200	23 200
Autres réserves	120 000	85 000
Report à nouveau	10 251	6 813
Résultat de l'exercice	121 217	67 438
TOTAL CAPITAUX PROPRES	506 668	414 451
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts	156 110	189 905
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	156 110	189 905
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	684	1 096
Personnel	6 186	19 488
Organismes sociaux	10 213	15 098
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	10 873	12 341
Autres dettes fiscales et sociales	20 953	1 259
Dettes fiscales et sociales	48 225	48 187
TOTAL DETTES	205 019	239 188
TOTAL PASSIF	711 687	653 638

Certifié conforme

Arnaud FAY✓ Certified by  yousign

Annexe légale

Règles & méthodes comptables

Désignation de la société : SASU GALG

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2024, dont le total est de 711 687 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 121 217 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2023 au 30/06/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 09/08/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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.

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.

Règles & méthodes comptables

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors 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 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

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	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	3 361	1 626	1 187	3 799
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	3 361	1 626	1 187	3 799
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	477 000	92 508		569 508
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	477 000	92 508		569 508
ACTIF IMMOBILISE	480 361	94 134	1 187	573 307

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'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	1 443	1 370	1 187	1 625
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 443	1 370	1 187	1 625
ACTIF IMMOBILISE	1 443	1 370	1 187	1 625

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 185 222 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 immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	77 608		77 608
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	52 502	52 502	
Autres	55 080	55 080	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	32	32	
Total	185 222	107 614	77 608
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
INTERETS COURUS S/CREANCES RATTACHE	1 081
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	39 120
Total	40 201

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 232 000,00 euros décomposé en 23 200 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 205 019 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	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	156 110	34 117	121 992	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	684	684		
Dettes fiscales et sociales	27 925	27 925		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	20 300	20 300		
Produits constatés d'avance				
Total	205 019	83 026	121 992	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	33 795			
(**) Dont envers les associés	20 300			

Charges à payer

	Montant
CHARGES SOCIALES - CHARGES A PAYER	139
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	653
Total	791

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	32		
Total	32		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	154 392		154 392
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	14 718		14 718
TOTAL	169 110		169 110

Certifié conforme

Arnaud FAY✓ Certified by  you sign