

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BRIEY - 5401 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 28/07/2025 - B2025/001047 - 2013 B 00132 - 794 749 358 - HOLDING GAMA

CPA



EXPERTISE COMPTABLE
COMMISSARIAT AUX COMPTES
FISCALITE * SOCIAL * CONSEIL

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

SASU HOLDING GAMA

65 rue de Lorraine

54135 MEXY

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
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.	4 166	630	3 536	
	Autres immobilisations corporelles	100 368	21 772	78 596	44 913
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	446 288		446 288	455 588	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	15		15	15	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (II)	550 837	22 402	528 435	500 516
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	49 498		49 498	45 857
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés	118 834		118 834	97 680	
Autres créances	2 629 885		2 629 885	1 788 305	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	171 311		171 311	722 385	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	232		232	208
	TOTAL (III)	2 969 759		2 969 759	2 654 434
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	3 520 596	22 402	3 498 195	3 154 950

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

A

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
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	100 800	81 537
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 864 518	1 314 193
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	198 766	569 588
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	3 286 712	3 087 946
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)	57 920	19 852
	Emprunts et dettes financières divers (3)	118 565	14 377
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 127	7 014
	Dettes fiscales et sociales	26 871	25 760
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	211 483	67 004
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 498 195	3 154 950
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	198 765,61	569 588,10
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	167 716	58 470
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

A

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	7 650		7 650	
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	105 189		105 189	140 162
	Montant net du chiffre d'affaires	112 839		112 839	140 162
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			789	1 494
Total des produits d'exploitation (1)				113 627	141 656
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock			11 783 (3 642)	45 857 (45 857)
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			33 983	33 244
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 330	2 815
	Salaires et traitements			27 690	53 579
	Charges sociales du personnel			12 744	19 840
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			20 979	15 089
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			15	15
Total des charges d'exploitation (2)				104 882	124 581
RESULTAT D'EXPLOITATION				8 746	17 075

A

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		8 746	17 075
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	62 097	285 690
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	58 345	159 311
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	98 839	75 580
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		7 252
Total des produits financiers		157 185	242 144
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 335	309
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		1 335	309
RESULTAT FINANCIER		155 850	241 835
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		226 693	544 600
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	45 300	250 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		45 300	250 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	49	
	Sur opérations en capital	40 521	186 667
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	40 570	186 667
RESULTAT EXCEPTIONNEL		4 730	63 333
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		32 657	38 345
TOTAL DES PRODUITS		378 209	919 489
TOTAL DES CHARGES		179 443	349 901
RESULTAT DE L'EXERCICE		198 766	569 588

(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

A

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **3 498 195 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **378 209 euros** et un total **charges** de **179 443 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **198 766 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.
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

Etat exprimé en euros

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

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
		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			4 166			4 166
Instal., agencement, aménagement divers	69 552		85 254		69 552	85 254
Matériel de transport	15 114					15 114
Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	84 666		89 420		69 552	104 534
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	455 588				9 300	446 288
Autres titres immobilisés	15					15
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	455 603				9 300	446 303
TOTAL	540 269		89 420		78 852	550 837

A

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Total des Charges à payer		7 329
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		120
<i>ICNE EMPRUNTS</i>	<i>119</i>	
<i>ACNE EMPRUNTS</i>	<i>2</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 016
<i>FRS, FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>7 016</i>	
Dettes fiscales et sociales		192
<i>CONGES A PAYER</i>	<i>122</i>	
<i>CHARGES S/CONGES A PAYER</i>	<i>48</i>	
<i>TAXE D'APPRENTISSAGE</i>	<i>22</i>	

A

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION ASSURANCE		232	232
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			232



Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2024	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	118 834	118 834	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	5 691	5 691	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 248	1 248	
Autres impôts, taxes versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	2 622 946	2 622 946		
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances	232	232		
TOTAL DES CREANCES		2 748 950	2 748 950	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	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)	57 920	22 591	35 330	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	12 188	3 750	8 438	
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 127	8 127		
	Personnel et comptes rattachés	122	122		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 245	3 245		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	23 441	23 441		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	63	63		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	106 377	106 377		
	Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		211 483	167 716	43 767	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	72 500				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	22 355				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

A

Capital social

Etat exprimé en euros

	31/12/2024	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			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	10 080,00	100,0000	1 008 000,00

A

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SCI GAMA IMMO	411 819	99,80	44 710
SCI L'ECOLE	(43 965)	99,00	14 667
SCI NEUF PRE	624 684	85,00	86 912
SCI LA CHIMERE	89 453	99,00	(4 408)
SCI LE PRE NEUF	(7 765)	99,00	(5 304)

2. Participations (10 à 50 %)

SCI 2D	191 357	50,00	103 700
SAS DOLCI	16 144	24,00	(13 787)
SCI LP	(17 538)	50,00	3 521
SCI L'OPALE	(121 843)	50,00	(37 852)
SAS PAD FIVE	69 132	10,00	59 132
SAS BOOMING	101 020	45,00	71 020

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 2025

COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

DEUXIÈME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 198 765,61 euros
comme suit :

- aux autres réserves.....	198 765,61 €
Total égal au bénéfice de l'exercice	<u>198 765,61 €</u> =====

Conformément à l'article 243 bis du CGI, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été distribué
au cours des trois derniers exercices.

Pour extrait conforme
Le président
David HARDY

