

**GROUPE ALLIN D'INVESTISSEMENT ET D'ADMINISTRATION**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 650 100 euros**  
**Siège social : 59 Ter Boulevard de Courtais**  
**03100 MONTLUCON**  
**RCS MONTLUCON 504 901 299**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE**  
**DU 31 octobre 2025**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 30 juin 2025**

**DEUXIEME DÉCISION**


L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2025 s'élevant à 314 548 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	314 548 euros
A la réserve légale	14 529 euros
	-----
Solde	300 019 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 1 134 893 euros.

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme  
La Gérance



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 \*

				Exercice N clos le, <u>31 01 01 612101215</u>	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I) 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		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles AT		AU		
	Immobilisations en cours AV		AW		
	Avances et acomptes AX		AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (G)	Autres participations CU	1035736	CV	1035736	
	Créances rattachées à des participations BB	740	BC	740	
	Autres titres immobilisés BD		BE		
	Prêts BF		BG		
	Autres immobilisations financières * BH		BI		
<b>TOTAL (II) BJ</b>	<b>1036476</b>	<b>BK</b>	<b>1036476</b>		
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		
	Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)* BX		BY		
	Autres créances (3) BZ	1035449	CA	1035449	
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ..... ) CD		CE		
	Disponibilités CF	12295	CG	12295	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH		CI		
	<b>TOTAL (III) CJ</b>	<b>1047744</b>	<b>CK</b>	<b>1047744</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW				
	Primes de remboursement des obligations (V) CM				
Écarts de conversion actif * (VD) CN					
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO</b>	<b>2084220</b>	<b>IA</b>	<b>2084220</b>		

Renvois : (1) Dont droit au bail : 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 le tableau n° 2032  
 Copie Carte fidèle conforme à l'original

Désignation de l'entreprise		SARL GAIA		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N 30062025	
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 <input type="checkbox"/> EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD	50481		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ )	DG	834874		
	Report à nouveau	DH			
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	314548		
	Subventions d'investissement	DJ			
Provisions réglementées *	DK				
	<b>TOTAL (II)</b>	DL	1850004		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (III)</b>	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	355		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	230887		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2973		
	Dettes fiscales et sociales	DY			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA				
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	234216		
	Ecart de conversion passif *	(V)			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	2084220		
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	234216			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

		Exercice N		Total		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires			
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC		
	Production vendue	biens * services *	FD	FE	FF	
			FG	FH	FI	
	<b>Chiffres d'affaires nets *</b>		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	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				FR	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	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	4911
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	
	Salaires et traitements *				FY	
	Charges sociales (10)				FZ	
	<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements (14)*		GA	
			- dotations aux provisions		GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD
	Autres charges (12)				GE	
	<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				GF	4911
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				GG	-4911	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *		(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *		(IV)	GI		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	Produits financiers de participations (5)				GJ	102007
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	6068
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	220000
	Différences positives de change				GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
<b>Total des produits financiers (V)</b>				GP	328075	
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	3915
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
<b>Total des charges financières (VI)</b>				GU	3915	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GV	324159	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				GW	319248	

Désignation de l'entreprise		SARL GAIA		Néant <input type="checkbox"/> *		
					<b>Exercice N</b>	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	1	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>			HD	1	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	600	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>			HH	600	
<b>4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)</b>					HI	-599
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *			(X)	HK	4101	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>				HL	328076	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>				HM	13528	
<b>5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)</b>					HN	314548
RENVOIS	(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)			1H	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1K	
	(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			
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)			HS		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels :			Exercice N		
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	<b>Détail en annexe</b>					
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

SARL GAIA

Annexe aux comptes annuels  
Date de clôture : 30/06/2025

## Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Evénements 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	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 Evénements 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
<b>Incorporelles</b>	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	-	-	-	-
<b>Corporelles</b>	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	-	-	-	-
	<b>TOTAL III</b>	-	-	-	-
<b>Financière</b>	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	1 035 076	2 000	600	1 036 476
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	-	32 824	-	32 824
	<b>TOTAL IV</b>	1 035 076	34 824	600	1 069 300
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)</b>	1 035 076	34 824	600	1 069 300

## 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	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>220 000</b>	<b>-</b>	<b>220 000-</b>	

## 2.1.3 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	519 901	2 033 203	-
	136 421	47 991	519 901	84 874	-
Observation :					
SCI du Centre	1 600	99,05	226 496	192 132	514 678
	355 089	-	226 496	- 45 485	-
Observation :					
SARL MB7	10 000	99,00	9 900	38 919	239 100
	-10 574	-	9 900	1 971	-
Observation :					
C.I.3.	1 000	99,99	9 990	135 933	55 000
	48 809	-	9 990	- 16 483	-
Observation :					
SCI 14, place de l'Eglise	1 000	99,00	1	17 285	25 200
	- 20 724	-	1	9 649	-
SCI 14, rue Porte St Pierre	1 000	99,00	500		
	- 31 929	-	500		-

Participations (10 à 50% capital détenu)	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avanc es non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
SCI DEC	762 -	10,00 -	25 000 25 000	-	-83 205	-
SARL Régie Allin Immobilier	12 010 536 653	25,62 -	100 700 100 700	646 346	94 387	-
Régie Guers	96 200 881 586	15,38 -	20 000 20 000	602 580	98 526	-
SCI Combrailles immobilier	1 000 43 969	50 -	25 084 25 084	12 999	7 851	-
Gaillard Auvergne Clermont Immobilier	30 000 -38 833	50 -	15 000 15 000	214 756	5 144	-
SCI Bourbon Immobilier	300 36 009	20 -	81 076 81 076	0	51 333	-

Observation : arrêt de la SCI en 09.2025

## 2.2 Capitaux propres

### 2.2.1 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	650 100	-	-	650 100
Réserves, primes et écarts	892 444	-	7 088	885 356
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	-7 088	101 636	-	94 548
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>1 535 456</b>	<b>101 636</b>	<b>7 088</b>	<b>1 630 004</b>

## 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	
DEL' ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	740	740	-	
	Prêts	-	-	-	
	Autres immobilisations financières			-	
DEL' 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	36 195	36 195	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés		942 838	942 838	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		23 592	23 592	-
Charges constatées d'avance		-	-	-	
<b>TOTAL</b>		<b>1 003 365</b>	<b>1 003 365</b>	<b>-</b>	

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	355	355	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		2 973	2 973	-	-
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		230 888	230 888	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
<b>TOTAL</b>		<b>234 216</b>	<b>234 216</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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