

HOLDING GAMA
Société par actions simplifiée
au capital de 1 008 000 euros
Siège social : 65 RUE DE LORRAINE
54135 MEXY

794 749 358 RCS VAL DE BRIEY

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 08 AVRIL 2026

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2025

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 38 329,15 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	38 329,15 euros
------------------------	-----------------

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 2 101 613,17 euros.

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

Certifié conforme
Le Président
M. David HARDY



CPA

**EXPERTISE COMPTABLE
COMMISSARIAT AUX COMPTES
FISCALITE • SOCIAL • CONSEIL**

COMPTES ANNUELS

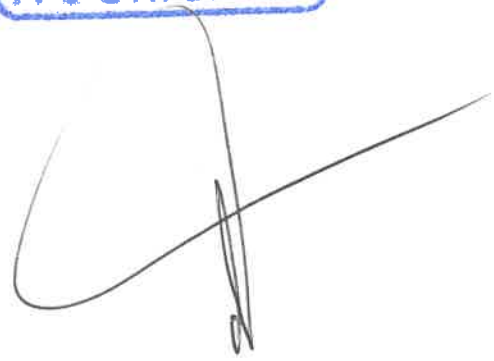
Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

SASU HOLDING GAMA

65 rue de Lorraine

54135 MEXY

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**



Bilan Actif

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

Brut

Amort. et Dépréc.

Net

Net

ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	Frais d'établissement (II)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations tech.,mat. et outillage indus.	4 166	1 463	2 703	3 536
	Autres immobilisations corporelles	101 277	40 557	60 720	78 596
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)				
	Participations	446 288		446 288	446 288
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	15		15	15
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	Total de l'actif immobilisé (III)	551 745	42 019	509 726	528 435
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits finis				
	Marchandises	49 498		49 498	49 498
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (2)				
TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	Créances clients et comptes rattachés	117 554		117 554	118 834
	Autres créances	2 206 982		2 206 982	2 629 885
	Charges constatées d'avance	242		242	232
	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement (3)	550 000		550 000	
	Instruments financiers et jetons détenus				
	Disponibilités	211 857		211 857	171 311
	Total de l'actif circulant (IV)	3 136 133		3 136 133	2 969 759
	Frais d'émission des emprunts (V)				
	Primes de remboursement des emprunts (VI)				
	Ecart de conversion et différences d'évaluation				
	Actif (VII)				
	TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	3 687 878	42 019	3 645 859	3 498 195

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an
(2) dont créances à plus d'un an
(3) dont actions propres

Bilan Passif

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	31/12/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel (dont versé	1 008 000)	1 008 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	114 628	114 628
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	RESERVES		
	Réserve légale	100 800	100 800
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 063 284	1 864 518
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	38 329	198 766
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	3 325 041	3 286 712
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	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	35 414	57 920
	Emprunts et dettes financières divers (2)	175 440	118 565
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 112	8 127
	Dettes fiscales et sociales	100 853	26 871
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes (1)	320 818	211 483
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	3 645 859	3 498 195
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		38 329,15	198 765,61
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		295 204	167 716
(2) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				7 650
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	112 004		112 004	105 189
	Montant net du chiffre d'affaires	112 004		112 004	112 839
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions				
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
	Autres produits			12	789
Total des produits d'exploitation				112 016	113 627
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				11 783
	Variation de stocks				(3 642)
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (1)			33 455	33 983
	Impôts, taxes et versements assimilés			4 097	1 330
	Salaires			39 870	27 690
	Cotisations sociales			16 761	12 744
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations :				
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements			19 618	20 979
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
	Dotations aux provisions				
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
	Autres charges			10	15
Total des charges d'exploitation				113 812	104 882
RESULTAT D'EXPLOITATION				(1 796)	8 746

(1) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

A

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

31/12/2024

RESULTAT D'EXPLOITATION		(1 796)	8 746
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	44 621	62 097
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participation (2)	30 609	58 345
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (2)		3 950
	Autres intérêts et produits assimilés (2)	74 291	94 889
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
	Produits des cessions d'immobilisations financières		
Total des produits financiers		104 900	157 185
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (3)	1 596	1 335
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des charges financières		1 596	1 335
RESULTAT FINANCIER		103 304	155 850
RESULTAT COURANT avant impôts		146 129	226 693
	Produits exceptionnels		45 300
	Charges exceptionnelles		40 570
RESULTAT EXCEPTIONNEL			4 730
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		107 800	32 657
Total des produits		261 536	378 209
Total des charges		223 207	179 443
RESULTAT DE L'EXERCICE		38 329	198 766
(2) dont produits concernant les entités liées			
(3) dont intérêts concernant les entités liées			

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 **3 645 859** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **261 536** euros et un total **charges** de **223 207** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **38 329** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.

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.

A

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
Règlement ANC 2022-06

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			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						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 166					4 166
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	85 254					85 254
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	15 114		908			16 023
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	104 534		908			105 443
FINANCIERES	Participations	446 288					446 288
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	15					15
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	446 303					446 303
TOTAL		550 837		908			551 745

Charges à payer

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

31/12/2025

Total des Charges à payer		10 474
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		84
ICNE EMPRUNTS	83	
ACNE EMPRUNTS	2	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 076
FRS, FACTURES NON PARVENUES	7 076	
Dettes fiscales et sociales		3 314
CONGES A PAYER	180	
CHARGES S/CONGES A PAYER	74	
TAXE D'APPRENTISSAGE	33	
TAXE SUR LES SALAIRES	3 027	

A

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			242
ASSURANCE		242	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			242

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros Règlement ANC 2022-06		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	117 554	117 554	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 730	2 730	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	2 204 172	2 204 172	
	Débiteurs divers	80	80	
	Charges constatées d'avance	242	242	
TOTAL DES CREANCES		2 324 778	2 324 778	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	35 414	14 487	20 926	
	Emprunts et dettes financières divers	8 438	3 750	4 688	
	Fournisseurs et comptes rattachés	9 112	9 112		
	Personnel et comptes rattachés	180	180		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 861	3 861		
	Impôts sur les bénéfices	75 140	75 140		
	Taxes sur la valeur ajoutée	18 386	18 386		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 285	3 285		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	167 002	167 002		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		320 818	295 204	25 614	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		26 220			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

A

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2025

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

31/12/2025

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SCI GAMA IMMO	726 579	99,80	360 560
SCI L'ECOLE	(21 369)	99,00	22 595
SCI NEUF PRE	685 466	85,00	90 723
SCI LA CHIMERE	108 589	99,00	2 540
SCI LE PRE NEUF	(12 907)	99,00	(5 142)

2. Participations (10 à 50 %)

SCI 2D	358 494	50,00	167 796
SAS DOLCI	16 144	24,00	(13 787)
SCI LP	(14 718)	50,00	2 820
SCI L'OPALE	(160 129)	50,00	(38 286)
SAS PAD FIVE	125 112	10,00	55 980
SAS BOOMING	78 229	45,00	45 229

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

