

SAS SAGA FAMILY

Activité des sièges sociaux

637 Allée des Deux Fermes
76160 SAINT-MARTIN-DU-VIVIER

ÉTATS FINANCIERS

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

Pour copie Certifiée
Conforme à l'original

fiteco.com



8 rue du Bois Saint Paul
Zac des Champs Chouette 1
27600 SAINT-AUBIN-SUR-GAILLON
Tél : 0232531389
E.mail : gaillon@fiteco.com

Siren : 802476713

SOMMAIRE

<i>Attestation de présentation</i>	1
ÉTATS FINANCIERS	3
<i>Bilan simplifié</i>	4
<i>Compte de résultat simplifié</i>	5
<i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	6
<i>Annexes</i>	7
DÉTAIL DU BILAN	13
<i>Bilan simplifié détaillé</i>	14
<i>Bilan simplifié détaillé (suite)</i>	15
DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT	16
<i>Compte de résultat simplifié détaillé</i>	17
DOCUMENTS FISCAUX	19
<i>Liasse fiscale</i>	20



Attestation de présentation

En notre qualité d'expert-comptable et conformément à notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise SAS SAGA FAMILY pour l'exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	2 563 242,62 Euros.
Chiffre d'affaires	149 362,29 Euros.
Résultat net comptable	229 971,98 Euros.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

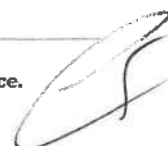
Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

A SAINT-AUBIN-SUR-GAILLON, le 11/10/2024.

Emmanuel Auger,
Expert-Comptable, Associé.



ÉTATS FINANCIERS



Bilan simplifié

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2024 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.dep.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières	766 732,37		766 732,37	599 856,47	166 876
ACTIF IMMOBILISE	766 732,37		766 732,37	599 856,47	166 876
Actif circulant					
Matières premières, appro. en cours de production					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	4 320,00		4 320,00		4 320
Autres créances	750 248,32		750 248,32	825 298,50	- 75 050
Valeurs mobilières de placement	950 000,00		950 000,00		950 000
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	91 941,93		91 941,93	712 550,27	- 620 608
Caisse					
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT	1 796 510,25		1 796 510,25	1 537 848,77	258 661
TOTAL GENERAL ACTIF	2 563 242,62		2 563 242,62	2 137 705,24	425 537
PASSIF	Exercice clos le 30/06/2024 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2023 (12 mois)		Variation
Capitaux Propres					
Capital social ou individuel (dont versé : 750 000,00)	750 000,00		750 000,00		
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	75 000,00		1 000,00		74 000
Réserves réglementées					
Autres réserves	795 602,08		565 367,48		230 235
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	229 971,98		794 234,60		- 564 263
Résultat de l'exercice précédent à affecter					
Provisions réglementées					
CAPITAUX PROPRES	1 850 574,06		2 110 602,08		- 260 028
Dettes					
Provisions					
Emprunts et dettes assimilées					
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours					
Fournisseurs et comptes rattachés	4 386,66		4 405,32		- 19
Autres dettes	708 281,90		22 697,84		685 584
Produits constatés d'avance					
DETTES	712 668,56		27 103,16		685 565
TOTAL GENERAL PASSIF	2 563 242,62		2 137 705,24		425 537

Compte de résultat simplifié

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2023 (12 mois)	Variation	%
	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services		149 362,29	81 900,00	67 462
Chiffres d'affaires Nets		149 362,29	81 900,00	67 462

Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçue				
Autres Produits	3,41	0,50	3	582,00
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.	149 365,70	81 900,50	67 465	82,37
Achats marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats matières premières et autres approvisionnement				
Variation stock matières premières et autres approv.				
Autres achats et charges externes	7 219,54	14 796,90	- 7 577	-51,21
Impôts, taxes et versements assimilés	1 537,80	344,40	1 193	346,52
Rémunérations du personnel	57 277,83	28 000,00	29 278	104,56
Charges sociales	20 354,43	12 490,52	7 864	62,96
Dotations aux amortissements				
Dotations aux provisions				
Autres charges	7,63	3,13	5	143,77
Total des charges d'exploitation	86 397,23	55 634,95	30 762	55,29
RESULTAT D'EXPLOITATION	62 968,47	26 265,55	36 703	139,74

Produits financiers	211 835,94	36 533,22	175 303	479,84
Produits exceptionnels		795 046,39	- 795 046	-100
Charges financières	21 756,09	6 059,56	15 697	259,04
Charges exceptionnelles	401,34	24 500,00	- 24 099	-98,36
Résultat avant participation et IS	252 646,98	827 285,60	- 574 639	-69,46
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	22 675,00	33 051,00	- 10 376	-31,39
Total des Produits	361 201,64	913 480,11	- 552 278	-60,46
Total des charges	131 229,66	119 245,51	11 984	10,05
RESULTAT NET	229 971,98	794 234,60	- 564 263	-71,04

Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes

SAS SAGA FAMILY**ANNEXE**

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 11/10/2024

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2024 dont le total est de 2 563 242,62 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 229 971,98 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

SAS SAGA FAMILY**ANNEXE**

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 11/10/2024

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

SAS SAGA FAMILY**ANNEXE**

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 11/10/2024

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

SAS SAGA FAMILY

ANNEXE

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 11/10/2024

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	599 856		177 761
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	599 856		177 761
TOTAL GENERAL	599 856		177 761

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		10 885	766 732	766 732
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		10 885	766 732	766 732
TOTAL GENERAL		10 885	766 732	766 732



SAS SAGA FAMILY

ANNEXE

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 11/10/2024

4 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	303 932		303 932
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	4 320	4 320	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	40 864	40 864	
- T.V.A.	731	731	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	690 424	690 424	
Débiteurs divers	18 229	18 229	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	1 058 501	754 568	303 932
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 387	4 387		
Personnel et comptes rattachés	3 302	3 302		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 005	3 005		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	3 357	3 357		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	87 725	87 725		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	610 893	610 893		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	712 669	712 669		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés	4 576			

SAS SAGA FAMILY**ANNEXE**

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 11/10/2024

6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**6.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	16 876
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	4 320
Autres créances	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	21 196

6.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 344
Dettes fiscales et sociales	27
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	4 371

