

SAGA FAMILY

Société par Actions Simplifiée au capital social de 750.000 euros

Ayant son siège : 637 allée des Deux Fermes
76160 SAINT MARTIN DU VIVIER

RCS ROUEN 802.476.713

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DU 1^{ER} DECEMBRE 2025 SUR LES COMPTES CLOS LE 30 JUIN 2025

TROISIEME RESOLUTION

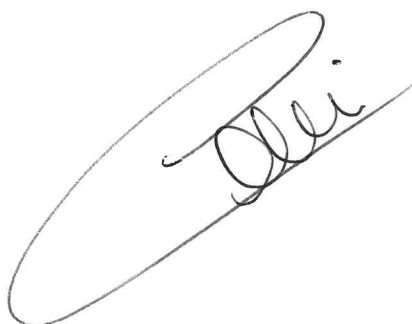
L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice, soit un bénéfice net comptable de 247.322,23 euros, de la manière suivante :

- A titre de distribution de dividendes aux Associés 200.000,00 €
- Le solde au poste « Autres réserves », soit 47.322,23 €

L'Assemblée reconnaît en outre qu'il a été distribué les dividendes suivants au titre des trois exercices précédents.

Exercices	Dividendes	Eligibles à l'abattement de 40 %
2023/2024	200.000 €	200.000 €
2022/2023	200.000 €	200.000 €
2021/2022	155.000 €	155.000 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Deli', is written over a large, faint, oval-shaped stamp or watermark.



Expertise comptable | Conseil | Audit

SAS SAGA FAMILY

Activité des sièges sociaux

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

ÉTATS FINANCIERS

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

"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>	3
ÉTATS FINANCIERS	5
<i>Bilan simplifié</i>	6
<i>Compte de résultat simplifié</i>	7
<i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	8
<i>Annexes</i>	9
DÉTAIL DU BILAN	14
<i>Bilan simplifié détaillé</i>	15
<i>Bilan simplifié détaillé (suite)</i>	16
DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT	17
<i>Compte de résultat simplifié détaillé</i>	18
DOCUMENTS FISCAUX	20
<i>Liasse fiscale</i>	21



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 01/07/2024 au 30/06/2025 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	2 424 437,59 Euros.
Chiffre d'affaires	154 365,74 Euros.
Résultat net comptable	247 322,23 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 06/10/2025.

Emmanuel Auger,
Expert-Comptable, Associé.

ÉTATS FINANCIERS

Bilan simplifié

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2025 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2024 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.dep.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières	665 977,00		665 977,00	766 732,37	- 100 755
ACTIF IMMOBILISE	665 977,00		665 977,00	766 732,37	- 100 755
Actif circulant					
Matières premières, appro. en cours de production					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes				4 320,00	- 4 320
Clients et comptes rattachés				750 248,32	41 061
Autres créances	791 309,80		791 309,80	850 000,00	- 100 000
Valeurs mobilières de placement	850 000,00		850 000,00	91 941,93	25 209
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	117 150,79		117 150,79		
Caisse					
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT	1 758 460,59		1 758 460,59	1 796 510,25	- 38 050
TOTAL GENERAL ACTIF	2 424 437,59		2 424 437,59	2 563 242,62	- 138 805
PASSIF	Exercice clos le 30/06/2025 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2024 (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		75 000,00		
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 190 079,19		795 602,08		394 477
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	247 322,23		229 971,98		17 350
Résultat de l'exercice précédent à affecter					
Provisions réglementées					
CAPITAUX PROPRES	2 262 401,42		1 850 574,06		411 827
Dettes					
Provisions					
Emprunts et dettes assimilées					
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours					
Fournisseurs et comptes rattachés	9 150,83		4 386,66		4 764
Autres dettes	152 885,34		708 281,90		- 555 397
Produits constatés d'avance					
DETTE	162 036,17		712 668,56		- 550 632
TOTAL GENERAL PASSIF	2 424 437,59		2 563 242,62		- 138 805



Compte de résultat simplifié

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2025 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2024 (12 mois)	Variation	%
	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens		154 365,74	149 362,29	5 003
Production vendue services				3,35
Chiffres d'affaires Nets		154 365,74	149 362,29	5 003
				3,35
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçue				
Autres Produits	8,76	3,41	5	156,89
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.	154 374,50	149 365,70	5 009	3,35
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	13 130,88	7 219,54	5 911	81,88
Impôts, taxes et versements assimilés	4 918,24	1 537,80	3 380	219,82
Rémunérations du personnel	61 310,76	57 277,83	4 033	7,04
Charges sociales	25 050,36	20 354,43	4 696	23,07
Dotations aux amortissements				
Dotations aux provisions				
Autres charges	24,55	7,63	17	221,76
Total des charges d'exploitation	104 434,79	86 397,23	18 038	20,88
RESULTAT D'EXPLOITATION	49 939,71	62 968,47	- 13 029	-20,69
Produits financiers	224 229,40	211 835,94	12 393	5,85
Produits exceptionnels	7 275,85		7 276	N/S
Charges financières	208,04	21 756,09	- 21 548	-99,04
Charges exceptionnelles	10 435,69	401,34	10 034	N/S
Résultat avant participation et IS	270 801,23	252 646,98	18 154	7,19
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	23 479,00	22 675,00	804	3,55
Total des Produits	385 879,75	361 201,64	24 678	6,83
Total des charges	138 557,52	131 229,66	7 328	5,58
RESULTAT NET	247 322,23	229 971,98	17 350	7,54
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				



Annexes

SAS SAGA FAMILY**ANNEXE**

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2025 dont le total est de 2 424 437,59 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 247 322,23 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

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



SAS SAGA FAMILY**ANNEXE**

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

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 01/07/2024 au 30/06/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

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 01/07/2024 au 30/06/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

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	766 732		165 245
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	766 732		165 245
TOTAL GENERAL	766 732		165 245

	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		266 000	665 977	665 977
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		266 000	665 977	665 977
TOTAL GENERAL		266 000	665 977	665 977

SAS SAGA FAMILY**ANNEXE**

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**4.1 - 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	18 395
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	18 395

4.2 - 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	3 267
Dettes fiscales et sociales	1 150
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	4 417