

RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1986 B 03765

Numéro SIREN : 335 063 533

Nom ou dénomination : SAGA

Ce dépôt a été enregistré le 26/01/2024 sous le numéro de dépôt 14840

SAGA
Société à responsabilité limitée au capital de 7 622.45 euros
Siège social : 72, rue des Archives
75003 PARIS
335 063 533 RCS PARIS

**Greffe du tribunal
de commerce de Paris**
Comptes annuels déposés le :
08 FEV. 2024
Sous le N° : 19890 MB

BILAN au 31 décembre 2022

"Pour copie certifiée conforme"

Certifié Conforme
Le Cabinet BCM
M. Charles Henri CARBONI
Administrateur provisoire

BILAN ACTIF

		Note	Exercice N, clos le :				
			31/12/2022	31/12/2021			
			Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé		(I) 30					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement					
		Frais de développement		233 642	227 645	5 997	16 429
		Concessions, brevets et droits similaires		110 173	109 720	453	
		Fonds commercial (1)		15 000		15 000	15 000
		Autres immobilisations incorporelles					
		Immobilisations incorporelles en cours					
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	31				
		Constructions		136 605	126 763	9 842	13 177
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		44 876	44 696	180	423
		Autres immobilisations corporelles		242 548	228 576	13 972	17 518
		Immobilisations en-cours					
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)					
		Autres participations		135 736	100 736	35 000	41 706
Créances rattachées à des participations							
T.I.A.P							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières		90 031		90 031	84 586		
Total (II)			1 008 611	838 136	170 475	188 839	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements	32				
		En-cours de production de biens					
		En-cours de production de services					
		Produits intermédiaires et finis					
		Marchandises		896 170		896 170	864 380
	Avances et acomptes versés	33					
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)		834 680	94 988	739 692	950 047
		Autres créances (3)	34	133 677		133 677	128 316
		Capital souscrit et appelé, non versé					
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)	35				
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		341 683		341 683	577 444		
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)	36	3 657		3 657	5 686	
	Total (III)		2 209 867	94 988	2 114 880	2 525 873	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	36					
	Primes de remboursement d'obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GENERAL (I à VI)			3 218 478	933 123	2 285 355	2 714 712	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an	29 018		
Clause de réserve de propriété	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

COMPTE DE RESULTAT

				Note	31/12/2022	31/12/2021
Nombre de mois de la période					12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION		1 - France	2 - Exportation	50	Total	Total
	Ventes de marchandises	2 913 130	145 647		3 058 777	3 731 677
	Production vendue					
	biens					
	services	3 252	1 752		5 004	8 076
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)	2 916 382	147 399		3 063 780	3 739 753
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					1 301 201	334 892
Autres produits (1) (11)					263	674
Total des produits d'exploitation (2) (I)					4 365 245	4 075 319
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)				2 451 851	3 016 755
	Variation de stock (marchandises)				-31 790	-170 170
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					1 006
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				735 911	374 149
	Impôts, taxes et versements assimilés				16 041	17 283
	Salaires et traitements			51	186 956	147 496
	Charges sociales (10)				63 154	51 476
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				18 052	35 483
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant				97 418	1 191 042
	Dotations aux provisions					255 247
	Autres charges (12)				850 334	734
Total des charges d'exploitation (4) (II)					4 387 926	4 920 501
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					-22 682	-845 182
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			52		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			53		35 000
	Différences positives de change				2	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des produits financiers (V)					2	35 000
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				6 706	129 030
	Intérêts et charges assimilées (6)			54	18 308	8 056
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)					25 014	137 085
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					-25 012	-102 085
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					-47 694	-947 268

COMPTE DE RESULTAT

		Note	31/12/2022	31/12/2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		20 000	149 085
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	55		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels (VII)		20 000	149 085
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			7 910
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	56		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
	Total des charges exceptionnelles (VIII)			7 910
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			20 000	141 176
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	57		
	Impôts sur les bénéfices (X)	58		-29 018
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)			4 385 246	4 259 405
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)			4 412 940	5 036 479
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)			-27 694	-777 074

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières	
			- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier	
			- Crédit-bail immobilier	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		
	(9)	Dont transferts de charges		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
	(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives		
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes		3 063 780,39
(15)	Résultat en Euros et centimes		-27 693,61	-777 074,04

Annexe

Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués selon leur coût d'acquisition (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Note 31 - Immobilisations

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, escompte 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 bien 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.

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 220 321
Acquisitions	+ 5 445
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-
Valeur en fin d'exercice	= 225 766

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	225 767
. à moins d'un an	225 767
. à plus d'un an	

Note 32 - Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré-premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Note 34 - Créances

Les créances 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.

Note 36 - Comptes de régularisation actif**Détail des charges constatées d'avance**

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	01/01/2023		3 657		
	Total		3 657		

Note 43 - Dettes

Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les dettes ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Note 60 - Autres informations**Détail des charges à payer**

Désignation	Montant
FNP	53 825
facture comm.liaud 2022	16 040
PROVISIONS CP ET CHARGES 2022	16 092
PROVISIONS CP ET CHARGES 2022	7 342
Total	93 299

Détail des produits à recevoir

Désignation	Montant
excédent cvae 2022	1 494
Total	1 494

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	90 031	90 031	
Clients douteux ou litigieux	113 985	113 985	
Autres créances clients	720 695	720 695	
Créance représentative de titres (Prêt pour dépréciation antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	29 018		29 018
Taxe sur la valeur ajoutée	7 303	7 303	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 494	1 494	
Divers			
Groupe et associés (2)	45 442	45 442	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	50 420	50 420	
Charges constatées d'avance	3 657	3 657	
Totaux	1 062 045	1 033 027	29 018
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice			
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)	45 442		

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 369 833	1 369 833		
Personnel et comptes rattachés	22 784	22 784		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 410	28 410		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	28 621	28 621		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 002	1 002		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	2 893	2 893		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	1 453 543	1 453 543		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

Provisions et dépréciations

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS REGLEMENTEES					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Dont majorations exceptionnelles 30%					
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)					
Autres provisions réglementées					
Total (I)					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		154 821		154 821	
Total (II)		154 821		154 821	
DEPRECIATIONS					
sur Immobilisations	- incorporelles				
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation	94 030	6 706		100 736
	- autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		1 143 951	97 418	1 146 381	94 988
Autres dépréciations					
Total (III)		1 237 980	104 124	1 146 381	195 723
Total (I + II + III)		1 392 801	104 124	1 301 202	195 723
dont dotations et reprises					
			97 418	1 301 201	
			6 706		
Titres mis en équivalence:montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I					

SAGA

Société à responsabilité limitée au capital de 7 622,45 euros

Siège social : 72 Rue des Archives
75003 PARIS

335 063 533 RCS PARIS

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 21 JUIN 2023**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

SEPTIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de l'administrateur provisoire et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à -27 694 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : **-27 694 euros**

- Au compte "report à nouveau" -27 694 euros
S'élevant ainsi à -1 320 468 euros
- Apurement total du poste « Report à Nouveau » débiteur par prélèvement sur le compte « Autres réserves » de la somme de 1 320 468 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

1. *Exercice clos le 31 décembre 2019 : Néant*
2. *Exercice clos le 31 décembre 2020 :*
Distribution de réserves hors AGOA : AGO du 19 janvier 2021
200 000 euros, soit 400 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 200 000 euros
3. *Exercice clos le 31 décembre 2021 : Néant*

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 21 Juin 2023

*Cette résolution est adoptée par Olivier DAMINO et Docteur DAMINO, Mr GORINS
s'abstenant car ceux des indésignés qu'il représente ont indiqué
voter contre*

Certifié conforme
Le Cabinet BCM
M. Charles Henri CARBONI
Administrateur provisoire