

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 02694

Numéro SIREN : 482 755 782

Nom ou dénomination : SAGI-TER

Ce dépôt a été enregistré le 10/01/2023 sous le numéro de dépôt B2023/001080

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	9 212,00	8 519,93	692,07	1 427,47	- 735	
Fonds commercial	60 000,00		60 000,00	60 000,00		
Autres immobilisations incorporelles	1 365 750,08		1 365 750,08	1 350 131,07	15 619	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	122 657,03	66 787,82	55 869,21	62 779,09	- 6 910	
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations	3 311,66		3 311,66	7 621,95	- 4 310	
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 730,74		1 730,74	1 388,12	343	
TOTAL (I)	1 562 661,51	75 307,75	1 487 353,76	1 483 347,70	4 006	
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	44 562,33		44 562,33	57 139,83	- 12 578	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs				977,62	- 978	
. Personnel	654,53		654,53	191,55	463	
. Organismes sociaux	803,02		803,02		803	
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 943,25		6 943,25	8 650,57	- 1 707	
. Autres	1 999,98		1 999,98	3 672,05	- 1 672	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	3 463 244,34		3 463 244,34	3 027 560,62	435 684	
Instruments de trésorerie						
Charges constatées d'avance	19 336,18		19 336,18	17 081,81	2 254	
TOTAL (II)	3 537 543,63		3 537 543,63	3 115 274,05	422 270	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	9 986,00		9 986,00	12 488,00	- 2 502	
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	5 110 191,14	75 307,75	5 034 883,39	4 611 109,75	423 774	

NOYANCES
CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux comptes

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 250 000,00)	250 000,00	250 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	22 259,03	16 881,01	5 378
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	422 921,55	320 739,25	102 182
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	131 213,08	107 560,32	23 653
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	826 393,66	695 180,58	131 213
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	563 033,05	684 261,88	- 121 229
. Découverts, concours bancaires		691,99	- 692
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	111 049,76	109 574,56	1 475
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	49 618,61	59 119,50	- 9 501
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	130 254,14	105 730,10	24 524
. Organismes sociaux	79 200,41	69 946,48	9 254
. Etat, impôts sur les bénéfices	6 460,00	28 634,00	- 22 174
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	59 415,58	54 438,43	4 977
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	6 286,98	5 656,00	631
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	3 203 171,20	2 797 876,23	405 295
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	4 208 489,73	3 915 929,17	292 561
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	5 034 883,39	4 611 109,75	423 774

NOUVEAUX
 CERTIFIÉ CONFORME
 Le Commissaire aux comptes

Règles et méthodes 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:

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 :

Logiciels informatiques	 NOVATICES CERTIFIÉ CONFORME <i>Le Commissaire aux comptes</i>	03 ans
Agencements, aménagements, installations		10 ans
Matériel de bureau et informatique		03 ans
Mobilier		10 ans

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.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Changements de méthode

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 règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017

- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Evènements significatifs de l'exercice

A compter du 16 mars 2020, l'épidémie du Covid-19 s'est invitée dans la gestion des entreprises.

La société Sagi-ter a dû adapter la gestion de son activité aux contraintes imposées par le gouvernement.

L'ensemble des charges et produits liés à cet évènement est comptabilisé.

En date du 1^{er} Mars 2022, l'Associé unique de Sagi-ter Transaction a voté la transmission universelle de patrimoine de la société dans Sagi-ter Sas avec effet fiscal au 1^{er} Janvier 2022.

Dans le cadre de la Transmission universelle de patrimoine, il a été constaté un mali de fusion de 15 619 € correspondant exclusivement à un mali technique.

Les comptes de Sagi-ter Transaction ont donc été repris en date du 1^{er} Janvier 2022.



Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 418 848		16 114
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	37 827		950
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	71 476		13 853
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	109 304		14 803
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	7 622		40
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 388		343
TOTAL	9 010		383
TOTAL GENERAL	1 537 162		31 300

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 434 962	9 212
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			38 777	38 777
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		1 450	83 880	83 880
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		1 450	122 657	122 657
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		4 350	3 312	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 731	
TOTAL		4 350	5 042	
TOTAL GENERAL		5 800	1 562 662	131 869

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	7 290	1 230		8 520
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	8 352	4 099	-443	12 895
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	38 173	15 747	26	53 893
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	46 525	19 846	-417	66 788
TOTAL GENERAL	53 814	21 077	-417	75 308

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	1 230				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	4 099				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	15 747				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	19 846				
TOTAL GENERAL	21 077				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices	12 488		2 502	9 986
Primes de remboursement obligations				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 731		1 731
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	44 562	44 562	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	655	655	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	803	803	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéficies			
- T.V.A	6 943	6 943	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 000	2 000	
Charges constatées d'avance	19 336	19 336	
TOTAL GENERAL	76 030	74 299	1 731
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 établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	563 033	123 866	439 167	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	49 619	49 619		
Personnel et comptes rattachés	130 254	130 254		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79 200	79 200		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéficies	6 460	6 460		
- T.V.A	59 416	59 416		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	6 287	6 287		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	111 050	111 050		
Autres dettes	3 203 171	3 203 171		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	4 208 490	3 769 322	439 167	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	121 229			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

NOUANCES
CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux comptes

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fonds Commercial			60 000	60 000
Malis de Fusions			1 365 750	1 365 750

Les fonds de commerce et malis techniques proviennent des fusions avec les sociétés GIL (22/12/2017), ATIS (30/04/2019), SAGI-NEUF (30/06/2019) et Sagi-ter Transaction (01/01/2022).

Un test de valeur est réalisé annuellement afin de vérifier qu'aucun indice de perte de valeur n'est à identifier en vertu du principe de prudence.

Suite à cette analyse au 30 juin 2022, la société SAGI-TER n'a pas comptabilisé de provision.

Produits et avoirs à 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	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	2 396
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	2 000
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	992
TOTAL	5 388

NOVANCES
CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux comptes

Charges à payer et avoirs à établir

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	1 475
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 958
Dettes fiscales et sociales	173 822
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	194 255

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	19 336	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	19 336	

Charges à répartir sur plusieurs exercices

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts	9 986	10 %
Charges à étaler		
TOTAL	9 986	


NOVANCES
CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux comptes

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	11 120	22,482
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	11 120	22,482

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	
Emprunts auprès d'établissements financiers	563 033
Dépôt de Garantie des Locaux	35 000
TOTAL	598 033
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	598 033

Les prêts sont garantis par les nantissements des titres des filiales et des fonds de commerce.

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
Emprunts auprès d'établissements financiers	563 033
Dépôt de Garantie des Locaux	35 000
TOTAL	598 033
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	598 033

Les Prêts ont été garantis par la caution personnelle du Président et la Caution de la Compagnie Européenne de Garanties et Cautions.

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
TOTAL	24	

SAGI-TER
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 250.000 euros
Siège social : LYON (69002)
Hôtel Horace Cardon, 68 rue Mercière
482 755 782 RCS LYON

**AFFECTATION DU RESULTAT ADOPTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 NOVEMBRE 2022**

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2022

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice net de l'exercice s'élevant à 131.213,08 euros de la façon suivante :

- | | |
|--|-------------|
| - à la Réserve Légale (qui est dorénavant doté pleinement) | 2.740,97 € |
| - Le solde au compte « Autres Réserves » | 128.472,11€ |

L'assemblée générale confirme qu'au cours des trois derniers exercices, aucun dividende n'a été mis en paiement.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifiée conforme
Le Président



**Petite entreprise ayant un commissaire aux comptes
Demande de confidentialité du compte de résultat**

**DECLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS
PUBLICS**

(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : SAGI-TER

Forme juridique : SAS

Numéro unique d'identification - (Siren) : 482 755 782 RCS LYON.

Représentée par :

Nom : DESGRAND Prénom : Jean-Claude

agissant en qualité de représentant(e) légal(e)

étant dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2022.

- Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve
- Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves
- Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes
- Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes
- Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Signature

