

RCS : DIJON  
Code greffe : 2104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1978 B 00114  
Numéro SIREN : 313 245 391  
Nom ou dénomination : SOCIETE D EQUIPEMENT DE GESTION POUR L EXPANSION DES REGIONS

Ce dépôt a été enregistré le 06/05/2019 sous le numéro de dépôt 5389

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SEGER Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois \* 12  
 Adresse de l'entreprise 18 boulevard de Brosse 21000 DIJON Durée de l'exercice précédent \* 12  
 Numéro SIRET\* 3 1 3 2 4 5 3 9 1 0 0 0 2 1 Néant \*

				Exercice N clos le.			
				3 0 0 9 2 0 1 8			
				Net			
		Brut		Amortissements, provisions			
		1		2			
				3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	8 786	AG	8 786		
	Fonds commercial (1)	AH		AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	35 388	AO	35 388	
		Constructions	AP	300 000	AQ	163 426	136 574
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	286 145	AU	234 054	52 091
		Immobilisations en cours	AV		AW		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Avances et acomptes	AX		AY		
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	102	CV		102
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
ACTIF CIRCULANT*	STOCKS*	Prêts	BF	5 000	BG	5 000	
		Autres immobilisations financières *	BH	16 395	BI	16 395	
		<b>TOTAL (II)</b>	BJ	651 815	BK	406 266	245 549
		Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
ACTIF CIRCULANT*	CRÉANCES	En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	2 014 018	BY	20 000	1 994 018
ACTIF CIRCULANT*	DIVERS	Autres créances (3)	BZ	1 823 743	CA	1 823 743	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: .....	CD		CE		
		Disponibilités	CF	205 050	CG		205 050
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	56 321	CI		56 321
Comptes de régularisation		<b>TOTAL (III)</b>	CJ	4 099 131	CK	20 000	4 079 131
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
		Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
		<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	CO	4 750 946	IA	426 266	4 324 680

Déposé au Greffe  
du Tribunal  
de Commerce  
de Dijon  
le ..... 06 MAI 2019  
sous le n° B  
53 89

© Sage Renvois : (1) Dont droit au bail : CP (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP (3) Part à plus d'un an : CR 23 920  
 Clause de réserve de propriété : \* Immobilisations : Stocks : Créances :

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

1950  
MAY 20  
10 30 AM  
COMMERCIAL  
CITY OF WASHINGTON  
STATION ON GLEBE

②

## BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise		SEGER		Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé 500 000 .....	DA	500 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD	50 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	82 698		
	Réserves réglementées (3) ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cour BI )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ )	DG			
	Report à nouveau	DH	1 779 100		
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	377 601		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	2 789 400		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (II)</b>	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	350 000		
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	350 000		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	6 623		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatif EI )	DV	6 029		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	400 994		
	Dettes fiscales et sociales	DY	681 264		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	90 371		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	1 185 280		
	Ecart de conversion passif * (V)	ED			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	4 324 680		
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 185 280			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	6 623			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

3

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

		Exercice N		Total	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires		
Désignation de l'entreprise : SEGER Néant <input type="checkbox"/> *					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens} * \\ \text{services} * \end{array} \right.$	FD	FE	FF	
		FG	FH	FI	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	FK	FL	
	Production stockée*			FM	
	Production immobilisée*			FN	
	Subventions d'exploitation			FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	
	Autres produits (1) (11)			FQ	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS	
	Variation de stock (marchandises)*			FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	
	Salaires et traitements*			FY	
	Charges sociales (10)			FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements} * \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$			GA
					GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	
Autres charges (12)			GE		
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				GF	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				GG	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)			GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)			GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM	
	Différences positives de change			GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO	
<b>Total des produits financiers (V)</b>				GP	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	
	Différences négatives de change			GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT	
<b>Total des charges financières (VI)</b>				GU	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GV	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				GW	

(RENVIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)**

Désignation de l'entreprise <b>SEGER</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		<b>Exercice N</b>	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	532
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 194
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	1 727
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	10 600
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	753
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	11 353
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	(9 626)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	188 227
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	3 704 706
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	3 327 105
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	377 601
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	232
(3) Dont	- Crédit - bail mobilier *	HP	
	- Crédit - bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	1 457
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	1 013
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	258 387
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
RENOIS	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	350
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	
	obligatoires	A9	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	<b>Exercice N</b>	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	SINSITRE	1 529	
	AMENDES ET PENALITES	7 614	
	CESSION	753	1 194
	PROV GREUSARD		300
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	<b>Exercice N</b>	
		Charges antérieures	Produits antérieurs
	URSSAF	1 457	
	FACTURES PRESCRITES		232

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

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 CORPORELLES

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Constructions	25 à 60	ans
- Agencements et aménagements des constructions	15 à 25	ans
- Installations techniques	10	ans
- Matériel et outillages industriel	2 à 10	ans

## PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## CREANCES

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

## INTEGRATION FISCALE

L'exercice ouvert le 1er octobre 2009 a été intégré fiscalement en application des dispositions visées aux articles 223A et suivants du code Général des Impôts.

La société mère SAS SOREFI au capital de 7 000 000 € dont le siège social est à DIJON (21000) 50 rue des perrières, immatriculée au RCS de Dijon sous le n° 317 784 361, au travers d'une option fiscale faite le 28 Décembre 2009, s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les résultats de la SAS SEGER.

L'impôt calculé au compte de résultat est identique à celui qu'aurait payé la SAS SEGER si elle n'avait pas été intégrée fiscalement.

## CONSOLIDATION LEGALE

La société SEGER a été consolidée légalement pour la première fois au 30/09/2016 au niveau de sa holding SOREFI.

# Immobilisations

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18  
Edition du 07/01/19  
Tenue de comp EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	24 941		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>24 941</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains	35 388		
Constructions sur sol propre	300 000		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	209 332		
Matériel de transport	3 763		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	81 513		4 159
Emballages récupérables et divers			
<b>Immobilisations corporelles en cours</b>			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>629 995</b>		<b>4 159</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	102		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	16 395		5 000
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>16 497</b>		<b>5 000</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>671 433</b>		<b>9 159</b>

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		16 155	8 786	
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>		<b>16 155</b>	<b>8 786</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains			35 388	
Constructions sur sol propre			300 000	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			209 332	
Matériel de transport		3 763		
Mat. de bureau, informatique et mobil.		8 859	76 812	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		<b>12 622</b>	<b>621 533</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			102	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			21 395	
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>			<b>21 497</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>28 777</b>	<b>651 815</b>	

# Amortissements

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18

Edition du 07/01/19

Tenue de comp EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	24 941		16 155	8 786
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>24 941</b>		<b>16 155</b>	<b>8 786</b>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	157 234	6 192		163 426
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	152 798	13 295		166 093
Matériel de transport	2 258	753	3 010	
Mat. de bureau, informatique et mobil.	70 591	5 660	8 290	67 961
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles</b>	<b>382 881</b>	<b>25 899</b>	<b>11 300</b>	<b>397 480</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>407 822</b>	<b>25 899</b>	<b>27 455</b>	<b>406 266</b>

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>			
Frais d'acquisition de titres de participations			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			

# Amortissements (suite)

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18

Edition du 07/01/19

Tenue de comp EURO

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
<del>Constructions sur sol d'autrui</del>		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		
Frais d'acquisition de titres de participations		

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		
----------------------	--	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
<del>Frais d'émission d'emprunts à étaler</del>				
Primes de remboursem. des obligations				

# Provisions Inscrites au Bilan

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18  
Edition du 07/01/19  
Tenue de comp EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	350 000			350 000
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>350 000</b>			<b>350 000</b>

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	20 000			20 000
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>20 000</b>			<b>20 000</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>370 000</b>			<b>370 000</b>
----------------------	----------------	--	--	----------------

# État des Échéances des Créances et Dettes

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18

Edition du 07/01/19

Tenue de comp EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	5 000		5 000
Autres immobilisations financières	16 395		16 395
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>21 395</b>		<b>21 395</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux	23 920		23 920
Autres créances clients	1 990 098	1 990 098	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	4 928	4 928	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices		45 500	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	45 500	45 500	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	21 514	21 514	
État - Divers			
Groupe et associés	23 310	23 310	
Débiteurs divers	1 728 490	1 728 490	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>3 837 760</b>	<b>3 813 840</b>	<b>23 920</b>
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>56 321</b>	<b>56 321</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>3 915 476</b>	<b>3 870 161</b>	<b>45 315</b>

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	6 623	6 623		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	400 994	400 994		
Personnel et comptes rattachés	158 094	158 094		
Sécurité sociale et autres organismes	163 665	163 665		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	347 448	347 448		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	12 057	12 057		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	6 029	6 029		
Autres dettes	90 371	90 371		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 185 280</b>	<b>1 185 280</b>		

# Charges à Payer

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18  
Edition du 07/01/19  
Tenue de comp EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 976
Dettes fiscales et sociales	262 795
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	2 133
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>292 904</b>

# Produits à Recevoir

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18  
Edition du 07/01/19  
Tenue de comp EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
<b>Immobilisations financières</b> Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
<b>Créances</b> Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État	225 578    21 514
Divers, produits a recevoir Autres créances	5 860
<b>Valeurs Mobilières de Placement</b>  <b>Disponibilités</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>252 952</b>

# Charges et Produits Constatés d'Avance

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18  
Edition du 07/01/19  
Tenue de comp EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	56 321	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>56 321</b>	

# Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18

Edition du 07/01/19

Tenue de comp EURO

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		

<b>TOTAL</b>		
--------------	--	--

# Composition du Capital Social

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18

Edition du 07/01/19

Tenue de comp EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice		
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice		

**Frais d'Etablissement**  
SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18  
Edition du 07/01/19  
Tenue de comp EURO

ÉLÉMENTS		TOTAL
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
Taux d'amortissem.	Valeurs nettes	

# Soldes Intermédiaires de Gestion

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18  
Edition du 07/01/19  
Tenue de comp EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2018	%	Net (N-1) 30/09/2017	%
Ventes de marchandises - Coût d'achat des marchandises				
<b>MARGE COMMERCIALE</b>				
Production vendue + Production stockée - Déstockage de production + Production immobilisée	3 444 390	100,00	3 012 469	100,00
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>3 444 390</b>	<b>100,00</b>	<b>3 012 469</b>	<b>100,00</b>
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>3 444 390</b>	<b>100,00</b>	<b>3 012 469</b>	<b>100,00</b>
- Consommation en provenance des tiers	973 429	28,2613	909 000	30,1746
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>2 470 961</b>	<b>71,7387</b>	<b>2 103 469</b>	<b>69,8254</b>
+ Subventions d'exploitation - Impôts et taxes - Charges de personnel	199 484 1 921 306	5,7916 55,7807	20 847 1 726 903	0,692 57,3252
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>350 171</b>	<b>10,1664</b>	<b>355 719</b>	<b>11,8082</b>
+ Reprises et transferts de charges + Autres produits - Dotations aux amortissements et provisions - Autres charges	258 387 143 25 899 393	7,5017 0,0042 0,7519 0,0114	272 975 77 29 639 49	9,0615 0,0026 0,9839 0,0016
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>582 408</b>	<b>16,9089</b>	<b>599 083</b>	<b>19,8868</b>
+ Quote part opérations en commun + Produits financiers - Quote part opérations en commun - Charges financières	60 7 014	0,0017 0,2036	3 977 4 737	0,132 0,1573
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>575 454</b>	<b>16,707</b>	<b>598 323</b>	<b>19,8616</b>
Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles	1 727 11 353	0,0501 0,3296	2 657 29 223	0,0882 0,9701
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(9 626)</b>	<b>-0,2795</b>	<b>(26 566)</b>	<b>-0,8819</b>
- Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices	188 227	5,4647	184 181	6,114
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>377 601</b>	<b>10,9628</b>	<b>387 576</b>	<b>12,8657</b>
Produits de cession d'éléments d'actif - Valeur comptable éléments cédés	1 194 753	0,0347 0,0218	130	0,0043
<b>PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS</b>	<b>442</b>	<b>0,0128</b>	<b>(130)</b>	<b>-0,0043</b>

# Capacité d'Autofinancement

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18  
Edition du 07/01/19  
Tenue de comp EURO

RUBRIQUES	30/09/2018	30/09/2017	Variation
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>350 171</b>	<b>355 719</b>	<b>(5 548)</b>

+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	143	77	66
- Autres charges d'exploitation	393	49	344
+ Quote part de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers	60	3 977	(3 917)
- Charges financières	7 014	4 737	2 277
+ Produits exceptionnels	532	2 657	(2 125)
- Charges exceptionnelles	10 600	29 093	(18 493)
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	188 227	184 181	4 046
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>144 672</b>	<b>144 370</b>	<b>302</b>

# Bilan Synthétique

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18  
Edition du 07/01/19  
Tenue de comp EURO

ACTIF	30/09/2018	%	30/09/2017	%
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	224 053	5,18	247 114	5,62
Immobilisations financières	21 497	0,5	16 497	0,38
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>245 549</b>	<b>5,68</b>	<b>263 611</b>	<b>6</b>

Stocks				
Créances	3 817 760	88,28	3 843 985	87,43
Disponibilités	205 050	4,74	252 940	5,75
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>4 022 810</b>	<b>93,02</b>	<b>4 096 926</b>	<b>93,18</b>

Comptes de régularisation actif	56 321	1,3	36 258	0,82
---------------------------------	--------	-----	--------	------

<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>4 324 680</b>		<b>4 396 794</b>	
--------------------	------------------	--	------------------	--

PASSIF	30/09/2018	%	30/09/2017	%
Capital social ou individuel	500 000	11,56	500 000	11,37
Résultat de l'exercice	377 601	8,73	387 576	8,81
Autres capitaux propres	1 911 799	44,21	1 825 358	41,52
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>2 789 400</b>	<b>64,5</b>	<b>2 712 935</b>	<b>61,7</b>

Autres fonds propres				
Provisions pour risques et charges	350 000	8,09	350 000	7,96
Emprunts et dettes financières	12 652	0,29	14 317	0,33
Autres dettes	1 172 628	27,11	1 319 543	30,01
<b>DETTES</b>	<b>1 185 280</b>	<b>27,41</b>	<b>1 333 860</b>	<b>30,34</b>

Comptes de régularisation passif				
----------------------------------	--	--	--	--

<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>4 324 680</b>		<b>4 396 794</b>	
---------------------	------------------	--	------------------	--

# Compte de Résultat Comparatif

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18  
 Edition du 07/01/19  
 Tenue de comp EURO

RUBRIQUES	30/09/2018	30/09/2017	Variation
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	3 444 390	3 012 469	431 921
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>3 444 390</b>	<b>3 012 469</b>	<b>431 921</b>
Production stockée et immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur amortissements, prov. et transf. de charges	258 387	272 975	(14 589)
Autres produits	143	77	66
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>3 702 920</b>	<b>3 285 521</b>	<b>417 398</b>
Achat de marchandises			
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières et approvisionnement			
Variation de stock de matières premières			
<del>Autres achats et charges externes</del>	<del>973 429</del>	<del>909 000</del>	<del>64 429</del>
Impôts, taxes et versements assimilés	199 484	20 847	178 637
Salaires, traitements et charges sociales	1 921 306	1 726 903	194 403
Dotations pour dépréciation	25 899	29 639	(3 740)
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges	393	49	344
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>3 120 511</b>	<b>2 686 438</b>	<b>434 073</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>582 408</b>	<b>599 083</b>	<b>(16 675)</b>
BÉNÉFICE ATTRIBUÉ ou PERTE TRANSFÉRÉE			
PERTE SUPPORTÉE ou BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ			
Produits financiers de participation			
Autres intérêts et produits assimilés	60	3 977	(3 917)
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Prod. nets sur cessions valeurs mobilières de placement			
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>60</b>	<b>3 977</b>	<b>(3 917)</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			
Intérêts et charges assimilés	7 014	4 737	2 277
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions valeurs mobil. de placement			
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>7 014</b>	<b>4 737</b>	<b>2 277</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIERS</b>	<b>(6 954)</b>	<b>(760)</b>	<b>(6 194)</b>
Produits exceptionnels	1 727	2 657	(931)
Reprises sur provisions et transferts			
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>1 727</b>	<b>2 657</b>	<b>(931)</b>
Charges exceptionnelles	11 353	29 223	(17 870)
Dotations aux amortissements et provisions			
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>11 353</b>	<b>29 223</b>	<b>(17 870)</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(9 626)</b>	<b>(26 566)</b>	<b>16 940</b>
Participation des salariés			
Impôt sur les bénéfices	188 227	184 181	4 046

**RÉSULTAT (Bénéfice ou Perte)**

# Tableau de financement

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18  
Edition du 07/01/19  
Tenue de comp EURO

	Exercice N Montant	Exercice N-1 Montant
<b>I - RESSOURCES</b>		
Résultat net comptable avant rémunération de l'exploitant	377 601	387 576
+ Dotation aux amortissements et provisions	25 899	29 639
- Reprises sur charges calculées		
- Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat		
+ / - Moins-Values et plus-values sur cession d'actif	(442)	130
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>403 059</b>	<b>417 346</b>
Retraits de l'exploitant à déduire		
<b>AUTOFINANCEMENT NET</b>	<b>403 059</b>	<b>417 346</b>
Prix de cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé	1 194	
Augmentation de capital - Apports		
Augmentation des dettes financières		
Subventions d'investissements reçues		
<b>TOTAL des ressources</b>	<b>404 253</b>	<b>417 346</b>
<b>II - EMPLOIS</b>		
Prélèvement sur le capital - Dividendes		
Achats d'éléments de l'actif immobilisé		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction de capital		
Remboursement des dettes financières		
<b>TOTAL des emplois</b>		
<b>III - VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>	<b>404 253</b>	<b>417 346</b>

## ORIGINE DE LA VARIATION DE TRÉSORERIE

	Début Exercice	Fin Exercice	Évolution / Variation	
			N	N - 1
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks				
Clients	1 883 205	1 923 647	(40 442)	(136 612)
Autres créances	1 912 877	1 853 154	59 724	(325 621)
<b>DETTES (Hors emprunts et concours bancaires)</b>				
Fournisseurs	544 019	397 394	(146 625)	82 050
Fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes (1)	713 833	683 397	(30 436)	80 861
<b>I - BESOIN OU RESSOURCES EN FR</b>	<b>2 538 231</b>	<b>2 696 010</b>	<b>(1)</b>	<b>0</b>
<b>II - FONDS ROULEMENT NET GLOBAL</b>	<b>2 786 192</b>	<b>2 894 436</b>	<b>404 253</b>	<b>417 346</b>
<b>III - TRÉSORERIE (Disponible-concours bancaires)</b>	<b>247 961</b>	<b>198 427</b>	<b>(20)</b>	<b>404</b>

(1) Y compris intérêts courus sur emprunt

<b>RAISON SOCIALE</b>	SEGER	<b>N° ADHÉRENT</b>	FR88313245391
-----------------------	-------	--------------------	---------------

# Ratios

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18

Edition du 07/01/19

Tenue de comp EURO

RATIOS DE STRUCTURE FINANCIÈRE		Date de fin d'exercice N 30/09/2018	Date de fin d'exercice N-1 30/09/2017
Financement actifs fixes par capitaux permanents :	$\frac{\text{CAPITAUX PERMANENTS}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	11,4114	10,3457
Financement permanent des actifs circulants :	$\frac{\text{FONDS DE ROULEMENT NET}}{\text{ACTIF CIRCULANT}}$	0,6267	0,5961
Part financement propre dans le financement permanent :	$\frac{\text{CAPITAUX PROPRES}}{\text{CAPITAUX PERMANENTS}}$	0,9955	0,9948
Capacité remboursement :	$\frac{\text{DETTES FINANCIÈRES}}{\text{M.B.A.}}$	0,0314	0,0343

RATIOS D'ACTIVITE		Date de fin d'exercice N 30/09/2018	Date de fin d'exercice N-1 30/09/2017
Taux de marge brute avant frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT EXPLOITATION av. Frais fin.}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	2,3719	2,2726
Taux de marge brute après frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT EXPLOITATION ap. Frais fin.}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	2,3433	2,2546
Taux de marge nette :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE}}{\text{PRODUCTION + VENTES}}$	0,1096	0,1287

RATIOS DE RENTABILITE		Date de fin d'exercice N 30/09/2018	Date de fin d'exercice N-1 30/09/2017
Rentabilité financière :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE}}{\text{CAPITAUX PROPRES - RÉSULTAT}}$	0,1566	0,1667
Rentabilité économique :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET + INTERETS}}{\text{CAPITAUX PERMANENTS - RÉSULTAT}}$	0,1586	0,1677
Taux de frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT FINANCIER}}{\text{PRODUCTION + VENTES}}$	-0,002	-0,0003



KPMG Entreprises  
Bourgogne Nord  
6 rue Paul Verlaine  
B.P. 67025  
21070 Dijon Cedex  
France

Téléphone : +33 (0)3 80 78 86 10  
Télécopie : +33 (0)3 80 73 36 59  
Site internet : www.kpmg.fr

Déposé au Greffe  
du Tribunal  
de Commerce  
de Dijon

SEGER SAS

le ... 06 MAI 2018  
sous le n° B 5389

**Rapport du commissaire aux comptes sur les  
comptes annuels**

Exercice clos le 30 septembre 2018

SEGER SAS

18 boulevard de Brosses  
21000 DIJON

*Ce rapport contient 26 pages*

Référence : 9618.19 IF/AV

KPMG S.A.,  
société française membre du réseau KPMG  
constitué de cabinets indépendants adhérents de  
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise  
comptable et de commissariat  
aux comptes à directoire et  
conseil de surveillance.  
Inscrite au Tableau de l'Ordre  
à Paris sous le n° 14-30080101  
et à la Compagnie Régionale  
des Commissaires aux Comptes  
de Versailles.

Siège social :  
KPMG S.A.  
Tour Egho  
2 avenue Gambetta  
92066 Paris la Défense Cedex  
Capital : 5 497 100 €.  
Code APE 6920Z  
775 726 417 R.C.S. Nanterre  
TVA Union Européenne  
FR 77 775 726 417

SECRET  
LE 10 JAN 1950  
DE  
LE COMMERCE  
DU TUNIS  
DEPOSE EN 1950



**KPMG Entreprises  
Bourgogne Nord**  
6 rue Paul Verlaine  
B.P. 67025  
21070 Dijon Cedex  
France

Téléphone : +33 (0)3 80 78 86 10  
Télécopie : +33 (0)3 80 73 36 59  
Site internet : www.kpmg.fr

## **SEGER SAS**

Siège social : 18 boulevard de Brosses  
21000 DIJON  
Capital social : € 500 000

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 30 septembre 2018

---

A l'attention de l'Associée unique de la société Seger SAS,

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Seger SAS relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

#### **Fondement de l'opinion**

##### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

---

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

##### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> octobre à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

---

### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

---

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

**SOCIETE D'EQUIPEMENT & DE GESTION  
POUR L'EXPANSION DES REGIONS**

**En abrégé "S.E.G.E.R"**

S.A.S au capital de 500.000 Euros

Siège social : 18 Boulevard de Brosses

21000 DIJON

RCS DIJON 313 245 391

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE**

**CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018**

---

**Décisions de l'associée unique du 29 mars 2019 (Extrait)**

**Troisième décision (Extrait)**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 377.601 € de la façon suivante :

- |   |           |
|---|-----------|
| - à titre de dividendes                           | 350.900 € |
| soit un dividende de 275 € par action             |           |
| - le solde au poste « Report à nouveau », soit    | 26.701 €  |
| qui sera ainsi porté de 1.779.100 € à 1.805.801 € |           |

Les dividendes seront mis en paiement à compter de ce jour.

.....

---

La Présidente  
Pour la Société SOREFI,

**Copie certifiée conforme**

Madame Geneviève ROUY



**SOCIETE D'EQUIPEMENT & DE GESTION  
POUR L'EXPANSION DES REGIONS**

**En abrégé "S.E.G.E.R"**

S.A.S au capital de 500.000 Euros

Siège social : 18 Boulevard de Broses

21000 DIJON

RCS DIJON 313 245 391

**RAPPORT DE GESTION**

La Société SOREFI, représentée par Madame Geneviève ROUY, associée unique et Présidente de la Société SOCIETE D'EQUIPEMENT & DE GESTION POUR L'EXPANSION DES REGIONS, en abrégé S.E.G.E.R, a, en vue de l'approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2018, établi le présent rapport de gestion.

**I - PRESENTATION SOMMAIRE DES COMPTES**

**RESULTAT COURANT AVANT IMPOT** ..... 575.454 €

composé notamment :

- de produits d'exploitation ..... 3.702.920 €

dont un chiffre d'affaires net de 3.444.390 €

contre 3.012.469 € pour l'exercice précédent,

soit une progression de 14,34 %.

- de charges d'exploitation ..... 3.120.511 €

comprenant :

973.429 €	d'autres achats et charges externes
199.484 €	d'impôts, taxes et versements assimilés
1.339.853 €	de salaires et traitements
581.453 €	de charges sociales
25.899 €	de dotations aux amortissements sur immobilisations
393 €	d'autres charges

---

- du résultat financier ..... (6.954) €

comprenant :

60 €	de produits financiers
7.014 €	de charges financières

**RESULTAT DE L'EXERCICE : BENEFICE** ..... 377.601 €

tenant compte :

- du résultat courant avant impôt	575.454 €
- du résultat exceptionnel	(9.626) €
- de l'impôt sur les bénéfices	188.227 €

## **II - FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE ET PERSPECTIVES D'AVENIR**

### **- Faits marquants de l'activité sociale : progrès réalisés - difficultés rencontrées**

Poursuite de son activité de promoteur et de recherche de terrains sur PARIS, DIJON et BESANCON.

### **- Perspectives pour l'exercice en cours et l'avenir immédiat**

Extériorisation de certaines fonctions supports auprès du GIE.

## **III - EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE**

Néant.

---

## **IV - ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT**

Néant.

## **V – SOCIETES CONTROLEES**

Nous vous rappelons que notre Société détient :

- 0,1 % de la SCC LES BALCONS DE L'ALMA – Société Civile au capital de 1.524,49 Euros - Siège social : 1 Rue de Bellevue – 21000 DIJON - RCS DIJON 316 514 843.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2017, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 0 € et à 9 €.

- 0,1 % de la Société DOME IMPERIAL – Société Anonyme au capital de 38.112,25 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 732 820 972.

Au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2018, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement 5.896.926 € et à 2.066.764 €.

---

- 0,1 % de la Société SORELYS – Groupement d'Intérêt Economique au capital de 100.000 € - Siège social : 9-11 Rue Devosge – 21000 DIJON – RCS DIJON 750 424 145.

Au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2018, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 426.755 € et à 45.403 €.

## **VI – INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT DES FOURNISSEURS ET DES CLIENTS**

En application de l'article L 441-6-1 du Code de Commerce, nous vous donnons ci-après les informations relatives aux délais moyens de paiement des fournisseurs et des clients :

Exercice 2017/2018 :

FOURNISSEURS	Article D. 441 I.-1° du Code de Commerce : Factures <u>reçues</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
<b>(A) Tranche de retard de paiement</b>						
Nombre de factures concernées		5		22		
Montant total des factures concernées (TTC)		6.755,67		133.776,99		
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (préciser HT ou TTC)		0,43 % TTC		8,52 % TTC		
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice (TTC)						
<b>(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées</b>						
Nombre de factures exclues						
Montant total des factures exclues (TTC)						
<b>(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du Code de Commerce)</b>						
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	<input checked="" type="checkbox"/> Délais contractuels : selon conditions du fournisseur <input type="checkbox"/> Délais légaux (préciser)					

CLIENTS	Article D. 441 I.-2° du Code de Commerce : Factures <u>émises</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
<b>(A) Tranche de retard de paiement</b>						
Nombre de factures concernées		1		27		
Montant total des factures concernées (TTC)		147		1.258.328,57		
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (préciser HT ou TTC)						
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice (TTC)		0,002 %		18,41 %		
<b>(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées</b>						
Nombre de factures exclues						
Montant total des factures exclues (TTC)						
<b>(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du Code de Commerce)</b>						
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	<input checked="" type="checkbox"/> Délais contractuels : à réception de facture <input type="checkbox"/> Délais légaux (préciser)					

## VII - PROPOSITION A SOUMETTRE A L'ASSOCIEE UNIQUE

### 1 - Proposition d'affectation du résultat

L'exercice écoulé se solde par un bénéfice de 377.601 € ; Il sera affecté de la façon suivante :

- à titre de dividendes	350.900 €
soit un dividende de 275 € par action	
- le solde au poste « Report à nouveau », soit	26.701 €
qui sera ainsi porté de 1.779.100 € à 1.805.801 €	

Les dividendes seront mis en paiement à compter du 29 mars 2019.

---

### 2 - Mention faite en application des dispositions de l'article L 227-10 alinéa 4 du Code de Commerce

Il sera fait mention au registre des décisions des conventions intervenues directement ou par personnes interposées entre la Société et son dirigeant.

## VIII - DIVIDENDES DISTRIBUES ANTERIEUREMENT

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Générale des Impôts, il est rappelé que les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois exercices précédents :

Exercice social	Revenus distribués	Dont éligibles à l'abattement visé à Art. 158-3-2°	Dont non éligibles à l'abattement visé à Art. 158-3-2°
2016/2017	301.136 €	/	301.136 €
2015/2016	301.136 €	/	301.136 €
2014/2015	301.136 €	/	301.136 €

## IX - DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions de l'article 223 du Code Général des Impôts, il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge la somme de 7.988 € correspondant à des dépenses non déductibles du résultat fiscal, au regard de l'article 39-4 du même code.

## X - ETABLISSEMENT DES COMPTES ANNUELS

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques à celles adoptées pour les exercices précédents.

Fait à  
Le  
La Présidente  
Pour la Société SOREFI

**Copie certifiée conforme**

Madame Geneviève ROUY



### **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

---

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
  - il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
  - il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- 
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Dijon, le 14 mars 2019

KPMG Entreprises  
Département de KPMG S.A.

---



Isabelle Fanjas  
*Commissaire aux comptes*

# Bilan Actif

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18

Edition du 07/01/19

Tenue de comp EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/09/2018	Net (N-1) 30/09/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	8 786	8 786		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>8 786</b>	<b>8 786</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains	35 388		35 388	35 388
Constructions	300 000	163 426	136 574	142 766
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	286 145	234 054	52 091	68 960
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>621 533</b>	<b>397 480</b>	<b>224 053</b>	<b>247 114</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	102		102	102
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	5 000		5 000	
Autres immobilisations financières	16 395		16 395	16 395
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>21 497</b>		<b>21 497</b>	<b>16 497</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>651 815</b>	<b>406 266</b>	<b>245 549</b>	<b>263 611</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>				
<b>CRÉANCES</b>				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	2 014 018	20 000	1 994 018	1 926 095
Autres créances	1 823 743		1 823 743	1 917 890
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>3 837 760</b>	<b>20 000</b>	<b>3 817 760</b>	<b>3 843 985</b>
<b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	205 050		205 050	252 940
Charges constatées d'avance	56 321		56 321	36 258
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>261 370</b>		<b>261 370</b>	<b>289 198</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>4 099 131</b>	<b>20 000</b>	<b>4 079 131</b>	<b>4 133 183</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

**TOTAL GÉNÉRAL**

# Bilan Passif

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18  
Edition du 07/01/19  
Tenue de comp EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2018	Net (N-1) 30/09/2017
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé 500 000	500 000	500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence	50 000	50 000
Réserve légale	82 698	82 698
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 779 100	1 692 660
Résultat de l'exercice	377 601	387 576
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>2 789 400</b>	<b>2 712 935</b>
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>2 789 400</b>	<b>2 712 935</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	350 000	350 000
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>350 000</b>	<b>350 000</b>
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	6 623	4 979
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 029	9 338
Emprunts et dettes financières divers		
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>12 652</b>	<b>14 317</b>
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	400 994	544 151
Dettes fiscales et sociales	681 264	712 502
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	90 371	62 890
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>1 172 628</b>	<b>1 319 543</b>
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
<b>DETTES</b>	<b>1 185 280</b>	<b>1 333 860</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>4 324 680</b>	<b>4 396 794</b>

# Compte de Résultat (Première Partie)

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18  
Edition du 07/01/19  
Tenue de comp EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/09/2018	Net (N-1) 30/09/2017
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	3 444 390		3 444 390	3 012 469
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>3 444 390</b>		<b>3 444 390</b>	<b>3 012 469</b>
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits			258 387 143	272 975 77
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>3 702 920</b>	<b>3 285 521</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b> Achats de marchandises [et droits de douane] Variation de stock de marchandises Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock [matières premières et approvisionnements] Autres achats et charges externes			973 429	909 000
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>973 429</b>	<b>909 000</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>			199 484	20 847
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b> Salaires et traitements Charges sociales			1 339 853 581 453	1 224 057 502 846
<b>TOTAL charges de personnel :</b>			<b>1 921 306</b>	<b>1 726 903</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b> Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges			25 899	29 639
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>25 899</b>	<b>29 639</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			393	49
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>3 120 511</b>	<b>2 686 438</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>582 408</b>	<b>599 083</b>

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18  
Edition du 07/01/19  
Tenue de comp EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2018	Net (N-1) 30/09/2017
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>582 408</b>	<b>599 083</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	60	3 977
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>60</b>	<b>3 977</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	7 014	4 737
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>7 014</b>	<b>4 737</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>(6 954)</b>	<b>(760)</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>575 454</b>	<b>598 323</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	532	2 657
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 194	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	<b>1 727</b>	<b>2 657</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 600	29 093
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	753	130
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	<b>11 353</b>	<b>29 223</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(9 626)</b>	<b>(26 566)</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	188 227	184 181
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>3 704 706</b>	<b>3 292 156</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>3 327 105</b>	<b>2 904 579</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>377 601</b>	<b>387 576</b>

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 CORPORELLES

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

---

- Constructions	25 à 60	ans
- Agencements et aménagements des constructions	15 à 25	ans
- Installations techniques	10	ans
- Matériel et outillages industriel	2 à 10	ans

## PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## CREANCES

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

# Règles & Méthodes Comptables

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18  
Edition du 07/01/19  
Tenue de comp EURO

---

## INTEGRATION FISCALE

L'exercice ouvert le 1er octobre 2009 a été intégré fiscalement en application des dispositions visées aux articles 223A et suivants du code Général des Impôts.

La société mère SAS SOREFI au capital de 7 000 000 € dont le siège social est à DIJON (21000) 50 rue des perrières, immatriculée au RCS de Dijon sous le n° 317 784 361, au travers d'une option fiscale faite le 28 Décembre 2009, s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les résultats de la SAS SEGER.

L'impôt calculé au compte de résultat est identique à celui qu'aurait payé la SAS SEGER si elle n'avait pas été intégrée fiscalement.

## CONSOLIDATION LEGALE

La société SEGER a été consolidée légalement pour la première fois au 30/09/2016 au niveau de sa holding SOREFI.

# Immobilisations

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18  
Edition du 07/01/19  
Tenue de comp EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement	24 941		
Autres immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>24 941</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains	35 388		
Constructions sur sol propre	300 000		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	209 332		
Matériel de transport	3 763		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	81 513		4 159
<del>Emballages récupérables et divers</del>			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>629 995</b>		<b>4 159</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	102		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	16 395		5 000
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>16 497</b>		<b>5 000</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>671 433</b>		<b>9 159</b>

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		16 155	8 786	
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>		<b>16 155</b>	<b>8 786</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains			35 388	
Constructions sur sol propre			300 000	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			209 332	
Matériel de transport		3 763		
Mat. de bureau, informatique et mobil.		8 859	76 812	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		<b>12 622</b>	<b>621 533</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			102	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			21 395	
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>			<b>21 497</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>28 777</b>	<b>651 815</b>	

# Amortissements

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18  
Edition du 07/01/19  
Tenue de comp EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	24 941		16 155	8 786
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>24 941</b>		<b>16 155</b>	<b>8 786</b>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	157 234	6 192		163 426
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	152 798	13 295		166 093
Matériel de transport	2 258	753	3 010	
Mat. de bureau, informatique et mobil.	70 591	5 660	8 290	67 961
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles</b>	<b>382 881</b>	<b>25 899</b>	<b>11 300</b>	<b>397 480</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>407 822</b>	<b>25 899</b>	<b>27 455</b>	<b>406 266</b>

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>			
Frais d'acquisition de titres de participations			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			

## Amortissements (suite)

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18  
Edition du 07/01/19  
Tenue de comp EURO

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		
Frais d'acquisition de titres de participations		

**TOTAL GÉNÉRAL**

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

# Provisions Inscrites au Bilan

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18  
Edition du 07/01/19  
Tenue de comp EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	350 000			350 000
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>350 000</b>			<b>350 000</b>
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	20 000			20 000
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>20 000</b>			<b>20 000</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>370 000</b>			<b>370 000</b>

# État des Échéances des Créances et Dettes

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18  
Edition du 07/01/19  
Tenue de comp EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	5 000		5 000
Autres immobilisations financières	16 395		16 395
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>21 395</b>		<b>21 395</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux	23 920		23 920
Autres créances clients	1 990 098	1 990 098	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	4 928	4 928	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	45 500	45 500	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	21 514	21 514	
État - Divers			
Groupe et associés	23 310	23 310	
Débiteurs divers	1 728 490	1 728 490	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>3 837 760</b>	<b>3 813 840</b>	<b>23 920</b>
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	56 321	56 321	

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>3 915 476</b>	<b>3 870 161</b>	<b>45 315</b>
----------------------	------------------	------------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	6 623	6 623		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	400 994	400 994		
Personnel et comptes rattachés	158 094	158 094		
Sécurité sociale et autres organismes	163 665	163 665		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	347 448	347 448		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	12 057	12 057		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	6 029	6 029		
Autres dettes	90 371	90 371		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 185 280</b>	<b>1 185 280</b>	
----------------------	------------------	------------------	--

# Charges à Payer

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18  
Edition du 07/01/19  
Tenue de comp EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	27 976
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	262 795
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 133
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>292 904</b>

# Produits à Recevoir

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18  
Edition du 07/01/19  
Tenue de comp. EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
<b>Immobilisations financières</b> Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
<b>Créances</b> Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État	225 578   21 514
Divers, produits à recevoir Autres créances	5 860
<b>Valeurs Mobilières de Placement</b> Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>252 952</b>

# Charges et Produits Constatés d'Avance

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18  
Edition du 07/01/19  
Tenue de comp EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	56 321	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>56 321</b>	



# Composition du Capital Social

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18  
Edition du 07/01/19  
Tenue de comp EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice		
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice		

# Frais d'Etablissement

SEGER

Période du 01/10/17 au 30/09/18  
Edition du 07/01/19  
Tenue de comp EURO

ÉLÉMENTS	Valeurs nettes	Taux d'amortissem.
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		

**TOTAL**