



RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 00702

Numéro SIREN : 320 853 518

Nom ou dénomination : S.L.G. EXPERTISE

Ce dépôt a été enregistré le 07/03/2017 sous le numéro de dépôt 18192



20170181922016

DATE DEPOT : 07/03/2017

N° DE DEPOT : 18192

N° GESTION : 1989B00702

N° SIREN : 320853518

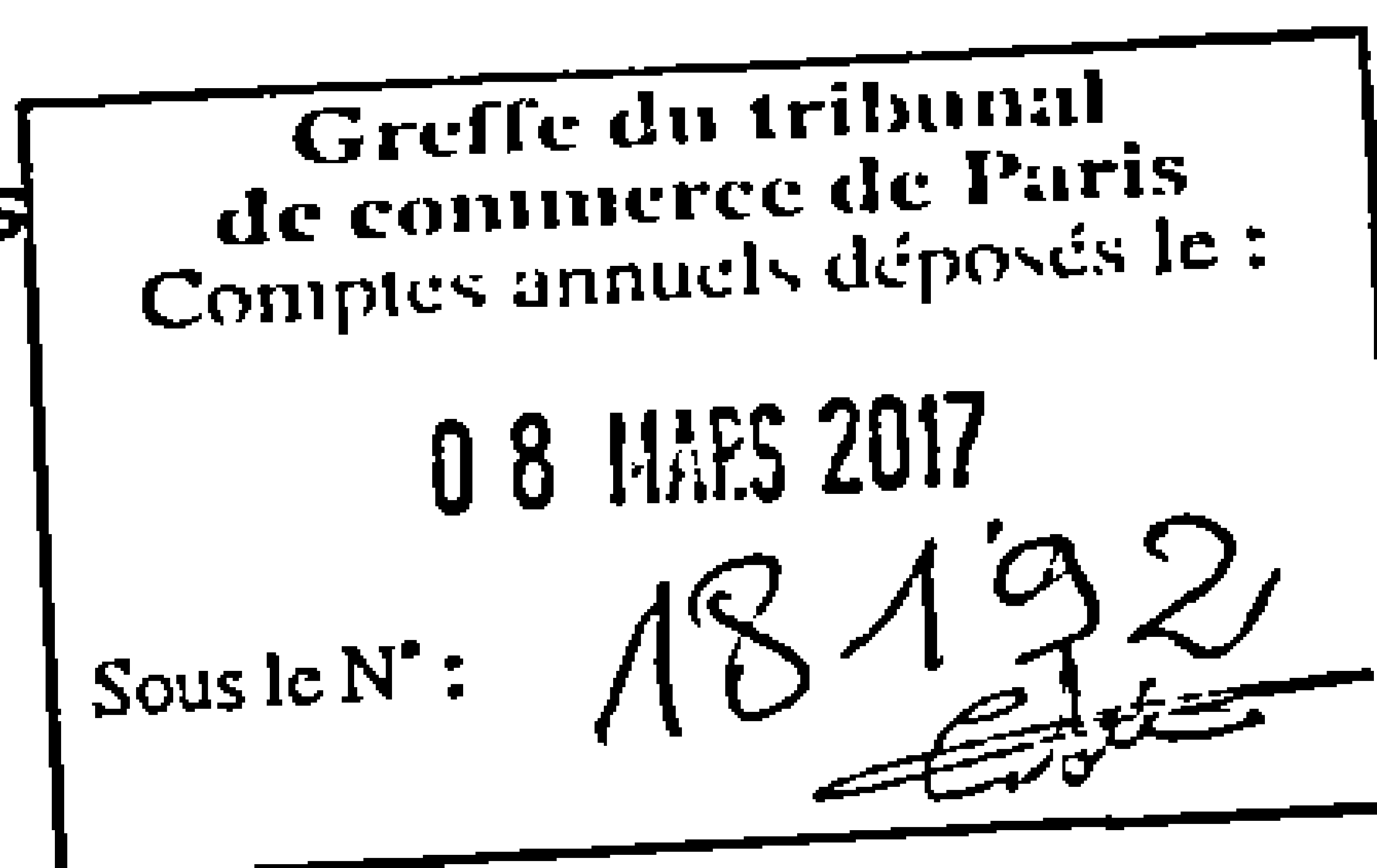
DENOMINATION : S.L.G. EXPERTISE

ADRESSE : 10 rue Pergolèse 75116 Paris

MILLESIME : 2016

.

SLG EXPERTISE
Société par actions simplifiée au capital de 75 000 euros
Siège social : 10, Rue Pergolèse, 75116 PARIS
320 853 518 RCS PARIS



**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 FEVRIER 2017
RELATIVE A L'AFFECTATION DU RESULTAT**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 85 727,98 euros, majoré du report à nouveau de 195,51 €, et d'un prélèvement sur la réserve ordinaire de 69 076,51 €, soit un total de 155 000,00 € de la manière suivante :

A titre de dividendes pour
Soit 40,00 euros par action

155 000,00 euros

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

Exercice clos le 31 août 2013 : 67 813 euros, soit 17,50 euros par titre
Exercice clos le 31 août 2014 : 67 813 euros, soit 17,50 euros par titre
Exercice clos le 31 août 2015 : 0 euro, soit 0 euro par titre

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Les Scrutateurs

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'L' followed by a horizontal line and a small flourish.

Le Président

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Beery' with a long horizontal stroke extending to the left.

SLG EXPERTISE

Société par actions simplifiée au capital de 75 000 euros
Siège social : 10, Rue Pergolèse, 75116 PARIS
320 853 518 RCS PARIS

RAPPORT DE GESTION DU COMITÉ DE DIRECTION A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 27 FEVRIER 2017

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 août 2016 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Il vous sera ensuite donné lecture des rapports du commissaire aux comptes.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

- Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice.

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 août 2016, l'activité de la société a progressé de près de 4% contre 7 % l'an dernier, principalement dans le secteur de l'expertise comptable. Les frais généraux, salaires inclus, sont eux quasi stables et le résultat d'exploitation a progressé de 28%. Les nouveaux outils Informatiques (de dématérialisation entre autres) et techniques sont mieux exploités et apportent des solutions plus performantes pour le cabinet et pour le client.

- Evolution prévisible et perspectives d'avenir.

Les objectifs pour l'exercice en cours sont les suivants :

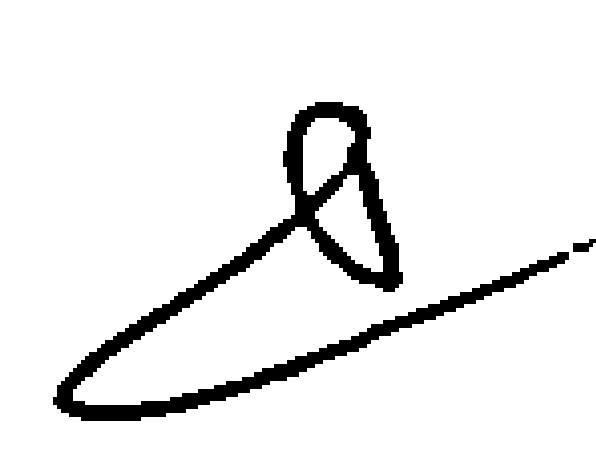
Le développement sur la région Lilloise continue de progresser à un rythme important de plus de 10% l'an. Les nouveaux locaux à Marcq-en-Barœul sont occupés à 80% par le cabinet au lieu de 60%, et l'effectif a encore progressé pour pouvoir répondre à la demande des nouveaux clients.

Les bureaux Parisiens, pris en location en mars 2014 sont remplis, mais permettent encore une légère progression en effectif du fait de notre mode de travail en clientèle.

L'arrivée d'un nouvel associé, en décembre 2015, a donné un peu de souffle à l'équipe d'expertise comptable pour approfondir les dossiers et aller chercher de nouveaux clients.

Le secteur associatif, les sociétés nouvelles en création et les activités immobilières restent notre cœur de cible pour mettre en avant nos compétences et aborder une clientèle qui attend beaucoup de notre accompagnement dans leur vie au quotidien ou leur développement.

L'industrialisation de nos métiers est au cœur de nos préoccupations et correspond à une adaptation nécessaire pour faire face à la concurrence.



- Evénements Importants survenus depuis la clôture de l'exercice.

Depuis le 31 août 2016, les outils informatiques mis à la disposition des clients sont un des éléments forts de cet exercice en termes d'image et entraînent des modifications importantes de comportement face à de nouveaux processus de comptabilisation qui facilite la communication entre le cabinet et les clients.

- Activité en matière de recherche et de développement.

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

RESULTATS - AFFECTATION

- Examen des comptes et résultats.

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles et méthodes d'établissement des comptes annuels sont identiques à celles retenues pour les exercices précédents.

Au cours de l'exercice clos le 31 août 2016, le chiffre d'affaires s'est élevé à 2 447 759 euros contre 2 355 295 euros en 2015.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 102 557 euros contre 155 384 euros en 2015.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 703 897 euros contre 783 191 euros en 2015.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 50 956 euros 34 852 euros en 2015.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 1 058 484 euros contre 990 331 euros en 2015.

Le montant des cotisations sociales et avantages sociaux s'élève à 465 250 euros contre 432 025 euros en 2015, et ce poste inclut un crédit de 19 672 euros au titre du CICE, contre 18 763 euros en 2015.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice est resté stable à 19 personnes comme en 2015.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 135 195 euros contre 130 565 euros en 2015.

Le montant des autres charges s'élève à 451 euros.

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 2 414 233 euros contre 2 404 848 euros en 2015.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 136 084 euros contre 105 831 euros en 2015.

Compte tenu d'un résultat financier positif de 219 euros, le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 117 751 euros contre 110 059 euros en 2015.

Le résultat exceptionnel ressort à + 4 011 euros.



Après prise en compte de la participation des salariés aux fruits de l'expansion pour 14 758 euros d'un impôt sur les sociétés de 21 276 euros, le résultat de l'exercice se solde par bénéfice de 85 727,98 euros.

- Proposition d'affectation du résultat.

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 85 727,98 euros, majoré du report à nouveau de 195,51 €, et d'un prélèvement sur la réserve ordinaire de 69 076,51 €, soit un total de 155 000,00 € affecté de la manière suivante :

A titre de dividendes pour
Soit 40,00 euros par action

155 000,00 euros

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

Exercice clos le 31 août 2013 : 67 813 euros, soit 17,50 euros par titre
Exercice clos le 31 août 2014 : 67 813 euros, soit 17,50 euros par titre
Exercice clos le 31 août 2015 : 0 euro, soit 0 euro par titre

- Dépenses non déductibles fiscalement :

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal.

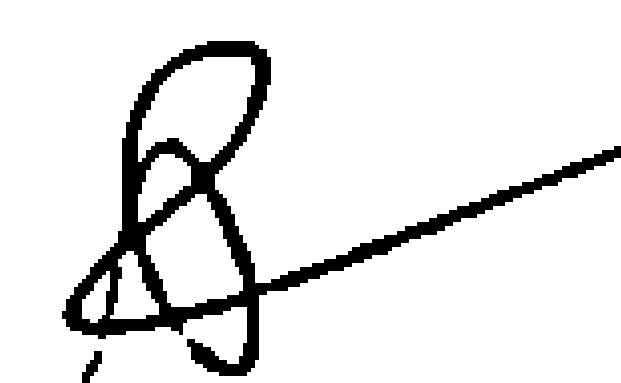
DELAIS DE PAIEMENT

Tableau du solde des dettes fournisseurs au 31 août 2016 par date d'échéance

	< 30 jours		de 30 à 60 jours		>60 jours		Total TTC	
	N	N-1	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Dettes à échoir	74 596	67 914	159	30 235	49 620	43 975	124 375	142 124
Montant total TTC	74 956	67 914	159	30 235	49 620	43 975	124 375	142 124

Tableau du solde des créances clients au 31 août 2016 par date d'échéance

	< 30 jours		de 30 à 60 jours		>60 jours		Total TTC	
	N	N-1	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Créances à échoir	123 356	87 419	151 480	165 431	460 133	404 265	734 969	657 116
Montant total TTC	123 356	87 419	151 480	165 431	460 133	404 265	734 969	657 116



CONVENTIONS DE L'ARTICLE L. 227-10 DU CODE DE COMMERCE

Au titre des conventions visées à l'article 227-10 du code de commerce, il faut signaler la poursuite de conventions anciennes relatives :

- à une gestion commune de trésorerie,
- au suivi de l'administratif entre les sociétés AMMI, SLG Expertise et la SCI DU GRAND BOULEVARD,
- à une mise à disposition de personnel et une facturation de locaux.

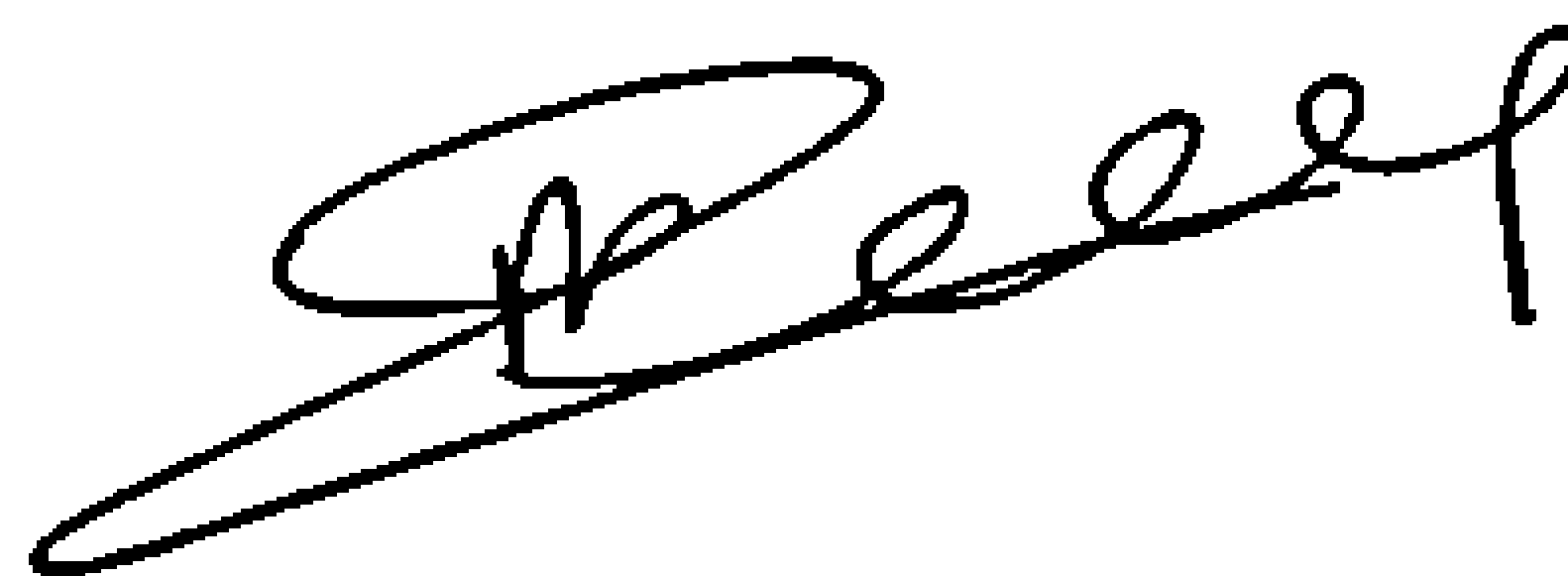
ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

Nous vous précisons qu'aucun mandat des membres du comité de direction n'est arrivé à expiration.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous voudrez bien donner à votre Comité de Direction quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par votre Commissaire aux Comptes, à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

Fait à Paris
Le 27 février 2017
La Présidente



BILAN - ACTIF

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

ACTIF

	Valeurs au 31/08/16		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/08/15	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations Incorporelles			1		1
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	65 515	48 172		13 953	
Fonds commercial (1)	3 998	3 998			
Autres Immobilisations Incorporelles					
Immobilisations Incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			4		3
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages					
Autres Immobilisations corporelles	179 228	109 343		54 023	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			4		5
Participations	300			300	
Créances rattachées à des participations	33 560			50 087	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres Immobilisés					
Prêts					
Autres Immobilisations financières	29 538			29 763	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	312 140	161 513	9	148 126	9
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits Intermédiaires et fins					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			53		48
Clients (3)	742 084			657 116	
Clients douteux, litigieux (3)	9 349	7 814		3 163	
Clients factures à établir (3)	5 272				
Personnel et comptes rattachés (3)					
Créances fiscales et sociales (3)	50 055			57 355	
Fournisseurs débiteurs	3 068			6 237	
Groupe et associés (3)	83 814			65 758	
Débiteurs divers (3)	1 479			1 279	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement			15		20
Actions propres					
Autres titres	250 000			330 000	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	333 913		20	356 659	22
Charges constatées d'avance (3)	37 024		2	28 776	2
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 516 059	7 814	91	1 506 343	91
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 828 199	169 327	100	1 654 470	100

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/08/16	% du passif	Valeurs au 31/08/15	% du passif
Capital (dont versé : 75 000)	75 000	5	75 000	5
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		24		19
Réserve légale	7 500		7 500	
Réserves statutaires ou contractuelles	27 069		27 069	
Réserves réglementées	1 225		1 225	
Autres réserves	355 900		273 900	
Report à nouveau	196		914	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	85 728	5	81 281	5
SITUATION NETTE	552 617	33	466 889	28
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	3 144		7 154	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	555 760	34	474 043	29

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques	99 303		99 437	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	99 303	6	99 437	6

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	11 406	1	24 488	1
Emprunts et dettes financières diverses (3)	55 656	3	57 167	3
Groupe et associés	102 976	6	104 035	6
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	127 443	8	142 124	9
Fournisseurs, factures non parvenues	15 263	1	7 223	
Dettes fiscales et sociales	660 845	40	704 998	43
Dettes sur Immobilisations et Comptes rattachés	300		300	
Autres dettes	7 115		10 442	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	22 806	1	30 213	2
TOTAL DETTES	1 003 809	61	1 080 990	65

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	1 658 872	100	1 654 470	100
-----------------------------	------------------	------------	------------------	------------

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

34 661

969 148

1 033 258

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

	Valeur au 31/08/16	% CA	Valeur au 31/08/15	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	2 447 759	100	2 355 295	100	92 464	4
dont à l'exportation : 300						
Montant net du chiffre d'affaires	2 447 759	100	2 355 295	100	92 464	4
Production stockée						
Production Immobilisée						
Subventions d'exploitation	833				833	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	101 308	4	147 400	6	-46 092	-31
Autres produits	416		7 984		-7 568	-95
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 550 316	104	2 510 679	107	39 637	2
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	703 897	29	783 191	33	-79 294	-10
Impôts, taxes et versements assimilés	50 956	2	34 852	1	16 104	46
Salaires et traitements	1 058 484	43	990 331	42	68 153	7
Charges sociales	465 250	19	432 025	18	33 224	8
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur Immobilisations : dot. aux amorts	34 264	1	28 667	1	5 597	20
Sur Immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	1 628		2 461		-833	-34
Dotations aux provisions	99 303	4	99 437	4	-134	
Autres charges	451		33 884	1	-33 433	-99
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 414 233	99	2 404 848	102	9 384	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	136 084	6	105 831	4	30 253	29
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée			3 506		-3 506	-100
Perte ou bénéfice transféré	18 551	1			18 551	

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

	Valeur au 31/08/16	% CA	Valeur au 31/08/15	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
D'autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 941		6 829		-887	-13
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change			36		-36	-100
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	5 941		6 865		-924	-13
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	5 722		6 143		-420	-7
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	5 722		6 143		-420	-7
RÉSULTAT FINANCIER	219		722		-503	-70
RÉSULTAT COURANT avant impôts	117 751	5	110 059	5	7 692	7
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréc., transfert de charges	4 011		3 137		874	28
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 011		3 137		874	28
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 011		3 137		874	28
Participation des salariés aux résultats	14 758	1	12 470	1	2 288	18
Impôt sur les bénéfices	21 276	1	19 445	1	1 831	9
TOTAL DES PRODUITS	2 560 268	105	2 524 187	107	36 081	1
TOTAL DES CHARGES	2 474 540	101	2 442 906	104	31 634	1
Bénéfice ou Perte	85 728	4	81 281	3	4 447	5

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

1 655

1 403

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2016 dont le total est de 1 658 871,98 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 85 727,98 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2015 au 31/08/2016.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Installations générales	5 à 9 ans
- Matériel de bureau	1 à 5 ans
- Mobilier de bureau	3 à 5 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES 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.

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

CRÉANCES

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.

Par ailleurs, les créances clients font l'objet d'une provision pour risques qui fluctue en fonction de leur ancienneté et qui est inscrite au passif du bilan.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées figurant au bilan comprennent les provisions pour Investissements

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Clientèle Robert Denoisie	3 998,00			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	3 998,00			
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)				

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Les logiciels et applications informatiques utilisés par la société sont immobilisés et amortis sur une durée comprise entre 3 et 5 ans

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des Immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations Incorporelles	TOTAL	54 462,64		17 500,00
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage Industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	40 104,47		2 245,47
	Autres Immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier Informatique	104 561,48		33 770,46
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	144 665,95		36 015,93
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		50 387,09		50 324,79
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres Immobilisations financières		29 763,23		
		TOTAL	80 150,32		50 324,79
		TOTAL GENERAL	279 278,91		103 840,72

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'Immob. Incorporelles	TOTAL		2 450,00	69 512,64	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage Indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers			42 349,94	
	Autres Immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, Inform., mobilier		1 453,52	136 878,42	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		1 453,52	179 228,36	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			66 851,39	33 860,49	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres Immob. financières			225,12	29 538,11	
		TOTAL		67 076,51	63 398,60	
		TOTAL GENERAL		70 980,03	312 139,60	

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	40 510,00	14 109,52	2 450,00	52 169,52
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agenc. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
Autres Immo corporelles	Inst. générales agencem. amén.	7 729,69	5 540,88		13 270,57
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et Informatiq., mob.	82 912,90	14 613,41	1 453,52	96 072,79
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	90 642,59	20 154,29	1 453,52	109 343,36
	TOTAL GENERAL	131 152,59	34 263,81	3 903,52	161 512,88

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS		REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements	TOTAL					
A. Immo. incorpor.	TOTAL					
Terrains						
Constr.	Sur sol propre					
	Sur sol autrui					
	Inst. agenc. et amén.					
Inst. techn. mat. et outillage						
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div					
	Matériel transport					
	Mat. bureau mobilier Inf.					
	Emballages réc. divers					
	TOTAL					
Frais d'acquisition de titres de participations						
	TOTAL GÉNÉRAL					
	Total général non ventilé					

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

CRÉDIT-BAIL

Le matériel de reproduction (à Paris et à Lille) est investi en crédit bail sur des durées comprises entre 3 et 4 ans.

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	11 223,00	5 032,33	3 741,00	2 449,67
Immobilisations en cours				
TOTAL	11 223,00	5 032,33	3 741,00	2 449,67

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres Immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	4 411,33	3 120,00	7 531,33
Immobilisations en cours			
TOTAL	4 411,33	3 120,00	7 531,33

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	3 120,00	2 340,00		5 460,00		0,15		0,15
Immobilisations en cours								
TOTAL	3 120,00	2 340,00		5 460,00		0,15		0,15

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	33 560,49	33 560,49	
	Prêts (1) (2)			
	Autres Immobilisations financières	29 538,11		29 538,11
	Clients douteux ou litigieux	9 348,68	9 348,68	
	Autres créances clients	747 356,10	747 356,10	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	11 510,00	11 510,00	
	Etat & autres	24 200,49	24 200,49	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	14 345,00	14 345,00	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	83 814,41	83 814,41	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	4 546,63	4 546,63	
	Charges constatées d'avance	37 024,40	37 024,40	
TOTAUX		995 244,31	965 706,20	29 538,11
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	37 024,40
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	37 024,40

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres Immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	5 272,00
Autres créances	17 317,05
Disponibilités	617,54
TOTAL	23 206,59

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 875,00	19,35
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 875,00	19,35

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	11 405,61	11 405,61		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		55 656,48	20 995,40	34 661,08	
Fournisseurs & comptes rattachés		142 705,96	142 705,96		
Personnel & comptes rattachés		273 085,33	273 085,33		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		204 266,96	204 266,96		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	176 504,21	176 504,21		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	6 988,00	6 988,00		
Dettes sur Immobilisations & cpts rattachés		300,00	300,00		
Groupe & associés (2)		102 975,84	102 975,84		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		7 114,62	7 114,62		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		22 806,00	22 806,00		
TOTAUX		1 003 809,01	969 147,93	34 661,08	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	12 697,00			
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	102 975,84			

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	22 806,00
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	22 806,00

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 804,83
Emprunts et dettes financières divers	2 153,13
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 263,09
Dettes fiscales et sociales	405 109,47
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	425 330,52

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/08/2016, le CICE s'élève à 19 672 €.

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 67 473,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	2,00 %
Départ volontaire à	65 ans
Taux de turn over	5,00 %

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	5 460,15					5 460,15
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	5 460,15					5 460,15
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	5 460,15					5 460,15

Benoît de BLIGNIÈRES

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

215, rue du Faubourg Saint Honoré
75008 PARIS

Téléphone 01 49 53 02 56
Télécopie 01 45 62 87 16

SLG EXPERTISE

Société par Actions Simplifiée au Capital de 75 000 Euros
Siège Social : 10, rue Pergolèse – 75116 PARIS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2016**

Aux associés,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 août 2016, sur :

- le contrôle des comptes de la Société SLG EXPERTISE, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de mes appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la Loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes.

J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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.

fb

II - JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VÉRIFICATIONS ET INFORMATIONS SPÉCIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la Loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de la Présidente et dans les documents qui vous ont été présentés sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris, le 10 février 2017



Benoît de BLIGNIÈRES

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

BILAN - ACTIF

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

ACTIF

	Valeurs au 31/08/16		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr.	l'actif	31/08/15	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			1		1
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	65 515	48 172		13 953	
Fonds commercial (1)	3 998	3 998			
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			4		3
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles	179 228	109 343		54 023	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			4		5
Participations	300			300	
Créances rattachées à des participations	33 560			50 087	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	29 538			29 763	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	312 140	161 513	9	148 126	9
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			53		48
Clients (3)	742 084			657 116	
Clients douteux, litigieux (3)	9 349	7 814		3 163	
Clients factures à établir (3)	5 272				
Personnel et comptes rattachés (3)					
Créances fiscales et sociales (3)	50 055			57 355	
Fournisseurs débiteurs	3 068			6 237	
Groupe et associés (3)	83 814			65 758	
Débiteurs divers (3)	1 479			1 279	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement			15		20
Actions propres					
Autres titres	250 000			330 000	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	333 913		20	356 659	22
Charges constatées d'avance (3)	37 024		2	28 776	2
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 516 059	7 814	91	1 506 343	91
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecart de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 828 199	169 327	100	1 654 470	100

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

13

BILAN - PASSIF

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

PASSIF

	Valeurs au 31/08/16	% du passif	Valeurs au 31/08/15	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 75 000)	75 000	5	75 000	5
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		24		19
Réserve légale	7 500		7 500	
Réserves statutaires ou contractuelles	27 069		27 069	
Réserves réglementées	1 225		1 225	
Autres réserves	355 900		273 900	
Report à nouveau	496		914	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	85 728	5	81 281	5
SITUATION NETTE	552 617	33	466 889	28
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	3 144		7 154	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	555 760	34	474 043	29
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	99 303		99 437	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	99 303	6	99 437	6
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	11 406	1	24 488	1
Emprunts et dettes financières diverses (3)	55 656	3	57 167	3
Groupe et associés	102 976	6	104 035	6
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	127 443	8	142 124	9
Fournisseurs, factures non parvenues	15 263	1	7 223	
Dettes fiscales et sociales	660 845	40	704 998	43
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	300		300	
Autres dettes	7 115		10 442	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	22 806	1	30 213	2
TOTAL DETTES	1 003 809	61	1 080 990	65
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	1 658 872	100	1 654 470	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

34 861

969 148

1 033 258

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

	Valeur au 31/08/16	% CA	Valeur au 31/08/15	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services) dont à l'exportation : 300	2 447 759	100	2 355 295	100	92 464	4
Montant net du chiffre d'affaires	2 447 759	100	2 355 295	100	92 464	4
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	833				833	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	101 308	4	147 400	6	-46 092	-31
Autres produits	416		7 984		-7 568	-95
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 550 316	104	2 510 679	107	39 637	2
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	783 897	29	783 191	33	-79 294	-10
Impôts, taxes et versements assimilés	50 956	2	34 852	1	16 104	46
Salaires et traitements	1 058 484	43	990 331	42	68 153	7
Charges sociales	465 290	19	432 025	18	33 224	8
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur Immobilisations : dot. aux amorts	34 264	1	28 667	1	5 597	20
Sur Immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	1 628		2 461		-833	-34
Dotations aux provisions	99 303	4	99 437	4	-134	
Autres charges	451		33 884	1	-33 433	-99
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 414 233	99	2 404 848	102	9 384	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	136 084	6	105 831	4	30 253	29
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée			3 506		-3 506	-100
Perte ou bénéfice transféré	18 551	1			18 551	

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

CABINET SLG EXPERTISE

[Signature]

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

	Valeur au 31/08/16	% CA	Valeur au 31/08/15	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
D'autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres Intérêts et produits assimilés (3)	5 941		6 829		-887	-13
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change			36		-36	-100
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	5 941		6 865		-924	-13
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	5 722		6 143		-420	-7
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	5 722		6 143		-420	-7
RÉSULTAT FINANCIER	219		722		-503	-70
RÉSULTAT COURANT avant Impôts	117 751	5	110 059	5	7 692	7
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréc., transfert de charges	4 011		3 137		874	28
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 011		3 137		874	28
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 011		3 137		874	28
Participation des salariés aux résultats	14 758	1	12 470	1	2 288	18
Impôt sur les bénéfices	21 276	1	19 445	1	1 831	9
TOTAL DES PRODUITS	2 580 268	105	2 524 187	107	36 081	1
TOTAL DES CHARGES	2 474 540	101	2 442 906	104	31 634	1
Bénéfice ou Perte	85 728	4	81 281	3	4 447	5

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2016 dont le total est de 1 658 871,98 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 85 727,98 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2015 au 31/08/2016.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|---------------------------|-----------|
| - Installations générales | 5 à 9 ans |
| - Matériel de bureau | 1 à 5 ans |
| - Mobilier de bureau | 3 à 5 ans |

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES 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.

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

CRÉANCES

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.

Par ailleurs, les créances clients font l'objet d'une provision pour risques qui fluctue en fonction de leur ancienneté et qui est inscrite au passif du bilan.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées figurant au bilan comprennent les provisions pour investissements

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Clientèle Robert Denoïse	3 998,00			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	3 998,00			

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Les logiciels et applications informatiques utilisés par la société sont immobilisés et amortis sur une durée comprise entre 3 et 5 ans

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	54 462,64		17 500,00
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage Industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	40 104,47 104 561,48		2 245,47 33 770,46
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	144 665,95		36 015,93
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		50 387,09		50 324,79
	Autres titres immobilisés				
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		29 763,23		
		TOTAL	80 150,32		50 324,79
TOTAL GENERAL			279 278,91		103 840,72
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	2 450,00	69 512,64	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage Indust.				
	Autres Immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, Inform., mobilier Emb. récupérables & divers		42 349,94 1 453,52	
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	1 453,52	179 228,36	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		66 851,39	33 860,49	
	Autres titres immobilisés				
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières		225,12	29 538,11	
		TOTAL	67 076,51	63 398,60	
TOTAL GENERAL			70 980,03	312 139,60	

[Signature]

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres Immobilisations incorporelles	TOTAL	40 510,00	14 109,52	2 450,00	52 169,52
Terrains					
Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales agenc. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. Industriels					
Autres Immo corporelles	Inst. générales agencem. amén. Matériel de transport Mat. bureau et Informatiq., mob. Emballages récupérables divers	7 729,69 82 912,90	5 540,88 14 613,41		13 270,57 96 072,79
	TOTAL	90 642,59	20 154,29	1 453,52	109 343,36
	TOTAL GENERAL	131 152,59	34 263,81	3 903,52	161 512,88

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amortis fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immo. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre Sur sol autrui Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div Matériel transport Mat. bureau mobilier Inf. Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

18

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

CRÉDIT-BAIL

Le matériel de reproduction (à Paris et à Lille) est investi en crédit bail sur des durées comprises entre 3 et 4 ans.

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres Immoys Incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres Immoys corporelles	11 223,00	5 032,33	3 741,00	2 449,67
Immobilisations en cours				
TOTAL	11 223,00	5 032,33	3 741,00	2 449,67

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres Immoys. Incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres Immoys. corporelles	4 411,33	3 120,00	7 531,33
Immobilisations en cours			
TOTAL	4 411,33	3 120,00	7 531,33

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres Immoys. Incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immoys. corpor.	3 120,00	2 340,00		5 460,00		0,15		0,15
Immobilisations en cours								
TOTAL	3 120,00	2 340,00		5 460,00		0,15		0,15

12

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	33 560,49	33 560,49	
	Prêts (1) (2)			
	Autres Immobilisations financières	29 538,11		29 538,11
	Clients douteux ou litigieux	9 348,68	9 348,68	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	747 356,10	747 356,10	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	11 510,00	11 510,00	
	Etat & autres	24 200,49	24 200,49	
	coll. publiques	14 345,00	14 345,00	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	83 814,41	83 814,41	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	4 546,63	4 546,63	
	Charges constatées d'avance	37 024,40	37 024,40	
	TOTAUX	995 244,31	965 706,20	29 538,11
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers. physiques)			

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	37 024,40
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	37 024,40

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	5 272,00
Autres créances	17 317,05
Disponibilités	617,54
TOTAL	23 206,59

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 875,00	19,35
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 875,00	19,35

Handwritten signature

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	11 405,61	11 405,61		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		55 656,48	20 995,40	34 661,08	
Fournisseurs & comptes rattachés		142 705,96	142 705,96		
Personnel & comptes rattachés		273 085,33	273 085,33		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		204 266,96	204 266,96		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	176 504,21	176 504,21		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	6 988,00	6 988,00		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		300,00	300,00		
Groupe & associés (2)		102 975,84	102 975,84		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		7 114,62	7 114,62		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		22 806,00	22 806,00		
TOTAUX		1 003 809,01	969 147,93	34 661,08	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	12 697,00			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés	102 975,84			

83

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	22 806,00
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	22 806,00

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 804,83
Emprunts et dettes financières divers	2 153,13
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 263,09
Dettes fiscales et sociales	405 109,47
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	425 330,52

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/08/2016, le CICE s'élève à 19 672 €.

18

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 67 473,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	2,00 %
Départ volontaire à	65 ans
Taux de turn over	5,00 %

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	5 460,15					5 460,15
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	5 460,15					5 460,15
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	5 460,15					5 460,15