

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 06/09/2022 sous le numéro de dépôt 116104



20221161042021

DATE DEPOT : 06/09/2022

N° DE DEPOT : 116104

N° GESTION : 1989B00702

N° SIREN : 320853518

DENOMINATION : S.L.G. EXPERTISE

ADRESSE : 10 rue Pergolèse 75116 Paris

MILLESIME : 2021

COMPTES ANNUELS



SLG EXPERTISE

10 rue Pergolèse

75116 Paris

Exercice clos le : 31 août 2021

APE : 6920Z

SIRET : 32085351800100

Certifiés conformes.
M. Belze
[Signature]

SLG

www.slgexpertise.fr - accueil@slgexpertise.fr

SLG EXPERTISE : 10 Rue Pergolèse 75116 **PARIS** - Tél 01 42 25 53 64

SLG EXPERTISE LILLE : 867 Avenue de la République 59700 **MARCQ-EN-BAROEUL** - Tél 03 28 36 28 60 - Fax 03 20 86 45 95

SAS au capital de 75 000€ - RCS Paris 320 853 518 6920Z - Tableau de l'Ordre de la Région Parisienne et du Nord Pas de Calais - Membre de la Compagnie de Paris et de Oouai

SOMMAIRE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat synthétique	5
Compte de résultat synthétique	6
ANNEXE LEGALE	8
Règles et méthodes comptables	8
Immobilisations incorporelles	11
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	13
Provisions inscrites au bilan	14
Actif circulant - Créances	15
Comptes régularisation Actif	16
Etat des échéances des dettes	17
Cptes de régularisation Passif	18
Engagements	19
Dettes garanties suretés réel.	20

BILAN - ACTIF

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

ACTIF

	Valeurs au 31/08/21		% de l'actif	Valeurs au 31/08/20	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr			
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	66 596	66 463	134	152	
Fonds commercial (1)	3 998	3 998			
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			10		5
Terrains					
Constructions	98 613	7 367	91 246		
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles	294 676	182 824	111 852	58 747	
Immobilisations corporelles en cours				47 629	
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			8		7
Participations	500		500	500	
Créances rattachées à des participations	126 691		126 691	128 740	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	46 731		46 731	31 173	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	637 805	260 651	377 154	266 941	12
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	1 380		1 380	1 380	
Créances				44	46
Clients (3)	826 047		826 047	977 032	
Clients douteux, litigieux (3)	18 206	23 683	-5 476	3 011	
Clients factures à établir (3)					
Personnel et comptes rattachés (3)					
Créances fiscales et sociales (3)	65 366		65 366	55 091	
Fournisseurs débiteurs	28 908		28 908	12 468	
Débiteurs divers (3)	6 890		6 890	5 883	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres	200		200	200	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	726 009		726 009	890 105	39
Charges constatées d'avance (3)	68 140		68 140	77 752	3
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 741 146	23 683	1 717 463	2 022 921	88
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 378 951	284 334	2 094 617	2 289 862	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 01/09/2020 au 31/08/2021

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 75 000)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Groupe et associés

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Fournisseurs

Fournisseurs, factures non parvenues

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/08/21	% du passif	Valeurs au 31/08/20	% du passif
Capital (dont versé : 75 000)	75 000	4	75 000	3
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		15		14
Réserve légale	7 500		7 500	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	301 537		303 071	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	74 588	4	60 467	3
SITUATION NETTE	458 626	22	446 037	19
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	458 626	22	446 037	19
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	118 190		130 779	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	118 190	6	130 779	6
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	363 424	17	657 647	29
Emprunts et dettes financières diverses (3)	55 978	3	51 023	2
Groupe et associés	39 873	2	40 075	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	285 978	14	261 886	11
Fournisseurs, factures non parvenues	98 319	5	53 609	2
Dettes fiscales et sociales	627 252	30	605 887	26
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	12 566	1	10 293	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	34 411	2	32 626	1
TOTAL DETTES	1 517 801	72	1 713 046	75
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	2 094 617	100	2 289 862	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

252 877

1 264 924

7 206

1 705 840

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

	Du 01/09/20 Au 31/08/21	% CA	Du 01/09/19 Au 31/08/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	2 839 692	100	2 578 886	100	260 806	10
Montant net du chiffre d'affaires	2 839 692	100	2 578 886	100	260 806	10
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	16 810	1			16 810	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	140 212	5	124 405	5	15 807	13
Autres produits	880		887		-6	-1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 997 594	106	2 704 177	105	293 417	11
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	1 059 357	37	909 220	35	150 136	17
Impôts, taxes et versements assimilés	38 965	1	37 117	1	1 847	5
Salaires et traitements	1 147 686	40	1 095 728	42	51 958	5
Charges sociales	464 480	16	418 855	16	45 625	11
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	49 685	2	30 949	1	18 737	61
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	8 488				8 488	
Dotations aux provisions	118 190	4	130 779	5	-12 589	-10
Autres charges	253		812		-559	-69
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 887 103	102	2 623 461	102	263 643	10
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	110 490	4	80 716	3	29 774	37
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée	14 284	1	9 182		5 102	56
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

	Du 01/09/20 Au 31/08/21	% CA	Du 01/09/19 Au 31/08/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			5		-5	-100
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			5		-5	-100
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	5 454		3 715		1 739	47
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	5 454		3 715		1 739	47
RÉSULTAT FINANCIER	-5 454		-3 709		-1 745	-47
RÉSULTAT COURANT avant impôts	119 320	4	86 189	3	33 131	38
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	3 777				3 777	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 777				3 777	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.			4 580		-4 580	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			4 580		-4 580	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 777		-4 580		8 357	182
Participation des salariés aux résultats	20 614	1	9 062		11 552	127
Impôt sur les bénéfices	27 895	1	12 080		15 815	131
TOTAL DES PRODUITS	3 015 655	106	2 713 364	105	302 290	11
TOTAL DES CHARGES	2 941 066	104	2 652 898	103	288 168	11
Bénéfice ou Perte	74 588	3	60 467	2	14 122	23

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

La société n'a pas eu recours au chômage partiel.

La société a activé par prudence à deux prêts garantie par l'état pour 640 000 euros.

Un prêt garantie par l'état a été remboursée intégralement pour 400 000 euros au cours de l'exercice.

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.

Les comptes annuels au 31/08/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

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.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif 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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

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.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées figurant au bilan comprennent les provisions pour investissements

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

FONDS COMMERCIAL

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

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCOUPEUR	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	70 594,14	
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.		98 612,91
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
	Autres immos	Inst. générales, agencés & aménagés divers	60 192,99	11 049,32
	corporelles	Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	142 854,37	80 579,19
	Immobilisations corporelles en cours		47 628,97	
	Avances et acomptes			
		TOTAL	250 676,33	190 241,42
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		129 239,80	14 283,95
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		31 173,21	15 558,12
		TOTAL	160 413,01	29 842,07
		TOTAL GENERAL	481 683,48	220 083,49

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCOUPEUR	Frais d'établissement & développ.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		70 594,14	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons		98 612,91	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos	Inst. gal. agen. amé. divers		71 242,31	
	corporelles	Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers		223 433,56	
	Immobilisations corporelles en cours		47 628,97		
	Avances et acomptes				
		TOTAL	47 628,97	393 288,78	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		16 333,00	127 190,75	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			46 731,33	
		TOTAL	16 333,00	173 922,08	
		TOTAL GENERAL	47 628,97	637 805,00	

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

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, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	70 442,18	18,40		70 460,58
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.		7 366,82		7 366,82
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	38 108,04	6 352,15		44 460,19
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	102 415,41	35 948,00		138 363,41
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	140 523,45	49 666,97		190 190,42
	TOTAL GENERAL	210 965,63	49 685,37		260 651,00

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. 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 01/09/2020 au 31/08/2021

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	130 779,00	118 190,00	130 779,00	118 190,00
	TOTAL	130 779,00	118 190,00	130 779,00	118 190,00
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles	3 777,00		3 777,00	
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	15 195,33	8 487,50		23 682,83
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	18 972,33	8 487,50	3 777,00	23 682,83
	TOTAL GÉNÉRAL	149 751,33	126 677,50	134 556,00	141 872,83
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		126 677,50	130 779,00	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles			3 777,00	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

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	126 690,75		126 690,75
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	46 731,33		46 731,33
	Clients douteux ou litigieux	18 206,48	18 206,48	
	Autres créances clients	826 046,55	826 046,55	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	64 258,87	64 258,87	
	coll. publiques	1 107,00	1 107,00	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	35 797,81	35 797,81	
	Charges constatées d'avance	68 140,07	68 140,07	
TOTAUX		1 186 978,86	1 013 556,78	173 422,08
renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	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 01/09/2020 au 31/08/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	68 140,07
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	68 140,07

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	
Autres créances	1 107,00
Disponibilités	
TOTAL	1 107,00

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

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	363 424,35	110 547,35	238 567,00	14 310,00
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		55 977,90	55 977,90		
Fournisseurs & comptes rattachés		384 297,53	384 297,53		
Personnel & comptes rattachés		236 580,23	236 580,23		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		154 643,80	154 643,80		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	18 571,00	18 571,00		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	207 953,84	207 953,84		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	9 503,34	9 503,34		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		39 872,68	39 872,68		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		12 565,80	12 565,80		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		34 411,00	34 411,00		
TOTAUX		1 517 801,47	1 264 924,47	238 567,00	14 310,00
renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	129 744,00			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	424 198,00			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	34 411,00
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	34 411,00

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	3 543,97
Emprunts et dettes financières divers	277,82
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	98 319,11
Dettes fiscales et sociales	302 594,03
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	404 734,93

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture à 9 951 euros.
Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sùretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		

TOTAL

EXPERTS CONSEILS ASSOCIÉS

Commissaire aux Comptes

SLG EXPERTISE

*Société par Actions Simplifiée
au Capital de 75 000 Euros*

Siret 320.853.518.00100

10, rue Pergolèse

75116 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 août 2021

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**Exercice clos le 31/08/2021**

A l'associé unique de la société SLG EXPERTISE,

I. 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 SLG EXPERTISE relatifs à l'exercice clos le 31 août 2021, 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.

II. Fondement de l'opinion**a. 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.

b. Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession des commissaires aux comptes, sur la période du 1^{er} septembre 2020 à la date d'émission de notre rapport.

III. Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

4

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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.

IV. Vérification 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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

V. 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.

VI. 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 la 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. 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.

Paris, le 7 février 2022

EXPERTS CONSEILS ASSOCIÉS SAS

Laurent du SORBIER

Commissaire aux comptes Président

BILAN - ACTIF

CERTIFIÉ CONFORME
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

ACTIF

	Valeurs au 31/08/21		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/08/20	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	66 596	66 463	134	152	
Fonds commercial (1)	3 998	3 998			
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			10		5
Terrains					
Constructions	98 613	7 367	91 246		
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles	294 676	182 824	111 852	58 747	
Immobilisations corporelles en cours				47 629	
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			8		7
Participations	500		500	500	
Créances rattachées à des participations	126 691		126 691	128 740	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	46 731		46 731	31 173	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	637 805	260 651	377 154	18	266 941
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	1 380		1 380	1 380	
Créances			44		46
Clients (3)	826 047		826 047	977 032	
Clients douteux, litigieux (3)	18 206	23 683	-5 476	3 011	
Clients factures à établir (3)					
Personnel et comptes rattachés (3)					
Créances fiscales et sociales (3)	65 366		65 366	55 091	
Fournisseurs débiteurs	28 908		28 908	12 468	
Débiteurs divers (3)	6 890		6 890	5 883	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres	200		200	200	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	726 009		726 009	890 105	39
Charges constatées d'avance (3)	68 140		68 140	77 752	3
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 741 146	23 683	1 717 463	82	2 022 921
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 378 951	284 334	2 094 617	100	2 289 862

(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 01/09/2020 au 31/08/2021

PASSIF

	Valeurs au 31/08/21	% du passif	Valeurs au 31/08/20	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 75 000)	75 000	4	75 000	3
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		15		14
Réserve légale	7 500		7 500	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	301 537		303 071	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	74 588	4	60 467	3
SITUATION NETTE	458 626	22	446 037	19
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	458 626	22	446 037	19
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	118 190		130 779	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	118 190	6	130 779	6
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	363 424	17	657 647	29
Emprunts et dettes financières diverses (3)	55 978	3	51 023	2
Groupe et associés	39 873	2	40 075	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	285 978	14	261 886	11
Fournisseurs, factures non parvenues	98 319	5	53 609	2
Dettes fiscales et sociales	627 252	30	605 887	26
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	12 566	1	10 293	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	34 411	2	32 626	1
TOTAL DETTES	1 517 801	72	1 713 046	75
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	2 094 617	100	2 289 862	100

(1) Dont à plus d'un an

252 877

7 206

(1) Dont à moins d'un an

1 264 924

1 705 840

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

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

CERTIFIÉ CONFORME
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

	Du 01/09/20 Au 31/08/21	% CA	Du 01/09/19 Au 31/08/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	2 839 692	100	2 578 886	100	260 806	10
Montant net du chiffre d'affaires	2 839 692	100	2 578 886	100	260 806	10
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	16 810	1			16 810	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	140 212	5	124 405	5	15 807	13
Autres produits	880		887		-6	-1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 997 594	106	2 704 177	105	293 417	11
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	1 059 357	37	909 220	35	150 136	17
Impôts, taxes et versements assimilés	38 965	1	37 117	1	1 847	5
Salaires et traitements	1 147 686	40	1 095 728	42	51 958	5
Charges sociales	464 480	16	418 855	16	45 625	11
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	49 685	2	30 949	1	18 737	61
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	8 488				8 488	
Dotations aux provisions	118 190	4	130 779	5	-12 589	-10
Autres charges	253		812		-559	-69
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 887 103	102	2 623 461	102	263 643	10
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	110 490	4	80 716	3	29 774	37
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée	14 284	1	9 182		5 102	56
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

CABINET SLG EXPERTISE

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE



SLG EXPERTISE

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

	Du 01/09/20 Au 31/08/21	% CA	Du 01/09/19 Au 31/08/20	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			5		-5	-100
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			5		-5	-100
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	5 454		3 715		1 739	47
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	5 454		3 715		1 739	47
RÉSULTAT FINANCIER	-5 454		-3 709		-1 745	-47
RÉSULTAT COURANT avant impôts	119 320	4	86 189	3	33 131	38
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges	3 777				3 777	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 777				3 777	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.			4 580		-4 580	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			4 580		-4 580	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 777		-4 580		8 357	182
Participation des salariés aux résultats	20 614	1	9 062		11 552	127
Impôt sur les bénéfices	27 895	1	12 080		15 815	131
TOTAL DES PRODUITS	3 015 655	106	2 713 364	105	302 290	11
TOTAL DES CHARGES	2 941 066	104	2 652 898	103	288 168	11
Bénéfice ou Perte	74 588	3	60 467	2	14 122	23

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

CABINET SLG EXPERTISE

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2020 au 31/08/2021



FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

La société n'a pas eu recours au chômage partiel.

La société a activé par prudence à deux prêts garantie par l'état pour 640 000 euros.

Un prêt garantie par l'état a été remboursée intégralement pour 400 000 euros au cours de l'exercice.

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.

Les comptes annuels au 31/08/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

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.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2020 au 31/08/2021



Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif 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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

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.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées figurant au bilan comprennent les provisions pour investissements

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2020 au 31/08/2021



FONDS COMMERCIAL

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

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

CERTIFIE CONFORME
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

V. brute des
immob. début
d' exercice

suite à réévaluation

acquisitions

CADRE A		IMMOBILISATIONS			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	70 594,14		
	Terrains				
	Constructions				
CORP.	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			98 612,91	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		60 192,99		11 049,32
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & mobilier informatique		142 854,37		80 579,19
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		47 628,97		
	Avances et acomptes				
		TOTAL	250 676,33		190 241,42
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		129 239,80		14 283,95
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		31 173,21		15 558,12
		TOTAL	160 413,01		29 842,07
		TOTAL GENERAL	481 683,48		220 083,49

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions	Valeur brute des	Réévaluation
				par virt poste	par cessions	légal/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				70 594,14
	Terrains					
	Constructions					
CORP.	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					98 612,91
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Inst. gal. agen. amé. divers					71 242,31
	Autres immos corporelles					
	Mat. bureau, inform., mobilier					223 433,56
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours		47 628,97			
	Avances et acomptes					
		TOTAL	47 628,97			393 288,78
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			16 333,00		127 190,75
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					46 731,33
		TOTAL		16 333,00		173 922,08
		TOTAL GENERAL	47 628,97	16 333,00		637 805,00

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

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, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	70 442,18	18,40		70 460,58
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.		7 366,82		7 366,82
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
	Inst. générales agencem. amén.	38 108,04	6 352,15		44 460,19
Autres immob. corporelles	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	102 415,41	35 948,00		138 363,41
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	140 523,45	49 666,97		190 190,42
	TOTAL GENERAL	210 965,63	49 685,37		260 651,00

CERTIFIE CONFORME
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
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 01/09/2020 au 31/08/2021



TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	130 779,00	118 190,00	130 779,00	118 190,00
	TOTAL	130 779,00	118 190,00	130 779,00	118 190,00
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles	3 777,00		3 777,00	
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	15 195,33	8 487,50		23 682,83
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	18 972,33	8 487,50	3 777,00	23 682,83
	TOTAL GÉNÉRAL	149 751,33	126 677,50	134 556,00	141 872,83
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		126 677,50	130 779,00	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles			3 777,00	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	126 690,75		126 690,75
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	46 731,33		46 731,33
	Clients douteux ou litigieux	18 206,48	18 206,48	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	826 046,55	826 046,55	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	64 258,87	64 258,87	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	1 107,00	1 107,00	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	35 797,81	35 797,81	
	Charges constatées d'avance	68 140,07	68 140,07	
TOTAUX		1 186 978,86	1 013 556,78	173 422,08
renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	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 01/09/2020 au 31/08/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE



CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	68 140,07
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	68 140,07

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	
Autres créances	1 107,00
Disponibilités	
TOTAL	1 107,00

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2020 au 31/08/2021



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	363 424,35	110 547,35	238 567,00	14 310,00
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		55 977,90	55 977,90		
Fournisseurs & comptes rattachés		384 297,53	384 297,53		
Personnel & comptes rattachés		236 580,23	236 580,23		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		154 643,80	154 643,80		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	18 571,00	18 571,00		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	207 953,84	207 953,84		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	9 503,34	9 503,34		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		39 872,68	39 872,68		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		12 565,80	12 565,80		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		34 411,00	34 411,00		
TOTAUX		1 517 801,47	1 264 924,47	238 567,00	14 310,00
renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	129 744,00			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	424 198,00			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2020 au 31/08/2021



PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	34 411,00
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	34 411,00

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	3 543,97
Emprunts et dettes financières divers	277,82
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	98 319,11
Dettes fiscales et sociales	302 594,03
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	404 734,93

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE



L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture à 9 951 euros.
Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2020 au 31/08/2021



DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Dettes garanties

Montant des
sûretés

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

TOTAL

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 DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 25 FEVRIER 2022
RELATIVE A L'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS AU 31/08/2021**

**DEUXIEME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE
DIVIDENDES**

Affectation du résultat

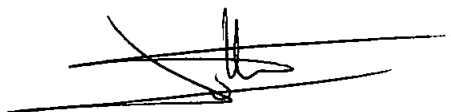
L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos au 31/08/2021 s'élevant à 74 588,29 euros de la manière suivante :

A titre d'autres réserves pour	8 462,73 euros
A titre de dividendes pour <i>Soit 16,00 euros par action</i>	62 000,00 euros
A titre de report à nouveau	<u>4 125,56 euros</u>
Soit un total de	74 588,29 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 2018 :	93 000 euros, soit 24,00 euros par titre
Exercice clos le 31 août 2019 :	89 125 euros, soit 23,00 euros par titre
Exercice clos le 31 août 2020 :	62 000 euros, soit 16,00 euros par titre

Les Scrutateurs



Le Président

