



RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00933

Numéro SIREN : 429 084 502

Nom ou dénomination : SEGECO AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 12/06/2017 sous le numéro de dépôt B2017/016878

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/016878**
n°de gestion : **2000B00933**
n°SIREN : **429 084 502 RCS Lyon**

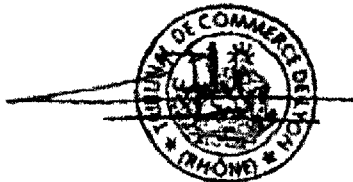
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 12/06/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

SEGEKO AUDIT - Société par actions simplifiée
170 boulevard de Stalingrad 69006 Lyon -FRANCE-

date de clôture : 31/08/2016

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



4872527

16 878

SEGECO AUDIT
Société par actions simplifiée au capital de 1.832.710 €
Siège social : 170 Bd de Stalingrad - 69006 LYON

RCS LYON 429 084

BILAN AU 31 AOUT 2016

**DOCUMENTS DEPOSES AU
GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
DE LYON**

1- Bilan, compte de résultat et annexe,

2- Affectation du résultat.

Documents certifiés conformes,

Le Président
Jean-Loup ROGE



Désignation de l'entreprise		SEGECO AUDIT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		1 2				
Adresse de l'entreprise		170 BD STALINGRAD		69006 LYON		Durée de l'exercice précédent*		1 2		
Numéro SIRET*		4 2 9 0 8 4 5 0 2 0 0 0 3 9						Néant ☐ *		
				Exercice N clos le,		13 10 8 2016		N-1		
		Brut		Amortissements, provisions		Net		Net		
		1		2		3		4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA								
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC						
	Frais de développement *	CX		CQ						
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		44 134				
	Fonds commercial (1)	AH		AI		302 603		3 807 887		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK						
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM						
	Terrains	AN		AO						
	Constructions	AP		AQ						
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS						
	Autres immobilisations corporelles	AT		AU		48 516		6 687		
Immobilisations en cours	AV		AW							
Avances et acomptes	AX		AY							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT						
	Autres participations	CU		CV		672		1 046		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC						
	Autres titres immobilisés	BD		BE		2 300		1 150		
	Prêts	BF		BG						
	Autres immobilisations financières*	BH		BI		106				
TOTAL (II)		BJ		BK		395 924		3 818 027		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		(504)		(405)	
		En cours de production de biens	BN		BO					
		En cours de production de services	BP		BQ		3 966		10 000	
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS					
		Marchandises	BT		BU					
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW					
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX		BY		117 304		797 838	
		Autres créances (3)	BZ		CA		336		393 243	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD		CE		336 826			
DIVERS	Disponibilités	CF		CG		99 047		40 887		
	Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI		22 740		15 896		
	TOTAL (III)	CJ		CK		117 640		1 653 156		
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW				8 566		4 257		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM								
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN								
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO		IA		513 564		5 479 749		
Renvois : (1) Dont droit au bail				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		CP		106		
Clause de réserve de propriété *		Immobiliaisons		Stocks		(3) Part à plus d'un an		CR		
								152 270		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

* Des questions concernant cette fiche sont déposées dans la notice n° 2023

En Euros

SEGECO LYON

Désignation de l'entreprise		SEGECO AUDIT		Néant ☐	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé 1 832 710)	DA	1 832 710	1 171 490	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	1 206 480	791 339	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	117 149	117 149	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	51 033	18 955	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	115 126	442 099	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	3 322 498	2 541 032	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	110 000		
	Provisions pour charges	DQ	1 091 143	1 078 213	
	TOTAL (III)	DR	1 201 143	1 078 213	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	201 526	111 946	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	135 163	233 952	
	Dettes fiscales et sociales	DY	575 078	383 881	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	28 523	7 580	
Compte régul	Produits constatés d'avance (4)	EB	15 820		
TOTAL (IV)	EC	956 109	737 359		
	Ecart de conversion passif *	(V)			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	5 479 749	4 356 603		
RENVOS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	956 109	737 359	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

Désignation de l'entreprise		SEGECO AUDIT		Exercice N		Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue	biens* services*	FD		FE		FF	
			FG	3 318 857	FH		FI	3 318 857
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	3 318 857	FK		FL	3 318 857	2 375 756
	Production stockée*					FM	(38 034)	(40 314)
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	35 457	456 193
	Autres produits (1) (11)					FQ	5	3
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	3 316 285	2 791 637
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	302	218
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	734	655
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 134 570	869 976
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	57 990	48 845
	Salaires et traitements*					FY	1 044 118	683 703
	Charges sociales (10)					FZ	459 795	297 418
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations Sur actif circulant Pour risques et charges	- dotations aux amortissements* - dotations aux provisions			GA	1 455	7 856
						GB		
						GC	31 935	4 363
					GD			
	Autres charges (12)				GE	6	3 002	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 730 906	1 916 036
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	585 379	875 602
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	35	20
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	3 423	2 476
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	13 063	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	16 520	2 495
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	4 949	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	4 949	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	11 572	2 495	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	596 951	878 097	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise SEGECO AUDIT

Neant ☐ *

										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	756		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG	412 603		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	413 359		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(413 359)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	25 065	19 592	
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	43 401	416 406	
TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)										HL	3 332 806	2 794 132	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	3 217 679	2 352 033	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	115 126	442 099	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont { produits de locations immobilières								HY			
		{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IG			
	(3)	Dont { - Crédit bail mobilier *								HP			
		{ - Crédit bail immobilier								HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 bis du C G I)								HX			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	33 728	32 751	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4			
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles		facultatives	A6		obligatoires	A9						
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)									Exercice N			
										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
FRAIS GROUPE										594			
PENALITES AMENDES										162			
DOT AMORT ET PROVISION										110 000			
DOT AMORT EXCEPTIONNEL										302 603			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs									Exercice N			
										Charges antérieures		Produits antérieurs	

* Des renseignements complémentaires sont données dans le notice n° 3032

En Euros

SEGECO Lyon

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

UNIVERSALIS Informatica

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 479 749.18 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 318 856.66 Euros et dégageant un bénéfice de 115 126.43 Euros .

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Une convention d'intégration fiscale prévue par l'article 223A du CGI a été mise en place à compter du 01/09/2011. La société SEGEPRO est la tête de groupe de l'intégration fiscale qui se compose des sociétés suivantes : SEGECO AUDIT, SEGECO COMPETENCES, SEGECO CONSULTING, SGDS, GIMAC, KOOLOG, SEGECO SERVICES, SEGECO et COURTAGE ASSURANCE CREDIT.

31/08/2016 : Apport-scission de la société SODEX AUDIT au profit des sociétés SEGECO et SEGECO AUDIT. Apport de la branche complète et autonome d'activité de commissariat aux comptes à la société SEGECO AUDIT à effet rétroactif au 01/10/2015 comptablement et fiscalement. En conséquence, le résultat, bénéficiaire ou déficitaire, produit depuis cette date par l'exploitation de la branche d'activité de commissariat aux comptes de la Société SODEX AUDIT sera englobé dans le résultat imposable de la Société SEGECO AUDIT.

31/08/2016 : Fusion des sociétés SEGECO AUDIT AUVERGNE et SAFICI avec la société SEGECO AUDIT. Ces fusions sont à effet rétroactif au 01/09/2015 comptablement et fiscalement.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(PCG Art 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires**COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN****Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	3 533 262		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	20 802		
TOTAL	20 802		
Autres participations	1 718		
Autres titres immobilisés	1 150		
TOTAL	2 868		
TOTAL GENERAL	3 556 931		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			3 533 262	3 533 262
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			20 802	20 802
TOTAL			20 802	20 802
Autres participations			1 718	1 718
Autres titres immobilisés			1 150	1 150
TOTAL			2 868	2 868
TOTAL GENERAL			3 556 931	3 556 931

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	40 780			40 780
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	20 204			20 204
TOTAL	20 204			20 204
TOTAL GENERAL	60 984			60 984

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant net fin exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices	4 257	4 310		8 566

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges		110 000			110 000
Pensions et obligations similaires	12 771	12 930			25 701
Impôts	1 065 442				1 065 442
TOTAL	1 078 213	122 930			1 201 143

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles		302 603			302 603
Sur titres de participation	672				672
Sur comptes clients	41 200	77 832	1 729		117 304
Autres provisions pour dépréciation	336				336
TOTAL	42 208	380 435	1 729		420 915
TOTAL GENERAL	1 120 421	503 365	1 729		1 622 057
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		90 762 412 603	1 729		

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	106	106	
Clients douteux ou litigieux	152 270	0	152 270
Autres créances clients	762 872	762 872	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 822	3 822	
Impôts sur les bénéfices	75 477	75 477	
Taxe sur la valeur ajoutée	38 384	38 384	
Groupe et associés	187 415	187 415	
Débiteurs divers	88 481	88 481	
Charges constatées d'avance	22 740	22 740	
TOTAL	1 331 568	1 179 298	152 270

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	135 163	135 163		
Personnel et comptes rattachés	154 430	154 430		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	186 296	186 296		
Taxe sur la valeur ajoutée	210 608	210 608		
Autres impôts taxes et assimilés	23 744	23 744		
Groupe et associés	201 526	201 526		
Autres dettes	28 523	28 523		
Produits constatés d'avance	15 820	15 820		
TOTAL	956 109	956 109		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	10.0000	117 149	66 122		183 271

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186, PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCIAL SCISSION			3 053 147	3 053 147	
FC APA 01/09/2011			145 299	145 299	
FC FUSION FIALP AUDIT			45 790	45 790	
FC FUSION FIALP AUDIT			143 196	143 196	
BOIS MANDATS CAC			75 940	75 940	
BOIS CLIENTELE	29 110			29 110	
SAULNIER	11 550			11 550	
FC FUSION S2A			393 985	393 985	302 603
FC FUSION S2A			151 777	151 777	
Total	40 660		4 009 134	4 049 794	302 603

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les fonds de commerce ont été évalués à leur coût d'acquisition. En cas d'indice de perte de valeur, ces actifs incorporels sont soumis à des tests de dépréciation.

Au 31/08/2016, la société SEGECO AUDIT RHONE ALPES a effectué un calcul de DCF (discounted cash flow) en utilisant un taux de rentabilité annuel moyen de 6.2% et un taux de croissance à long terme de 0.3%.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an ou 2 ans
Matériel de bureau	Linéaire et dégressif	1 à 5 ans
Matériel informatique	Linéaire et dégressif	1 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	1 à 10 ans

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	32 238
Autres créances	88 481
Total	120 719

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Détail des produits à recevoir

	Montant
FAE GROUPE	32 238
AAR GROUPE	88 481
Total	120 719

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	1 526
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 670
Dettes fiscales et sociales	168 458
Autres dettes	1 705
Total	279 359

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Détail des charges à payer

	Montant
FNP CAC	4 200
FNP GROUPE	103 470
AAE	1 320
CFE 2016	2 800
CVAE 2016	20 911
FNP HUMILITE	385
DETTES FISCALES ET SOCIALES	144 747
INT COURUS / COMPTE COURANT	1 526
Total	279 359

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	22 740
Total	22 740
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	15 820
Total	15 820

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA CRCC	20 531		
CCA NATIXIS TR	1 025		
CCA ESSENTIEL	29		
CCA CASEWARE	1 155		
Total	22 740		

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances clients et comptes rattachés	32 238		
Autres créances	275 560		
Emprunts et dettes financières diverses	201 526		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	111 984		
Autres dettes	26 809		

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT**Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	18	
Employés	5	
Total	23	

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	4 949	16 520
Dont entreprises liées	4 949	3 423

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	23 931
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	4 777
30 à 39 ans	21 à 30 ans	4 132
moins de 30 ans	plus de 30 ans	907
Engagement total		33 747

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- table de mortalité : TV 88/90
- méthode retenue : Rétrospective Prorata Temporis
- taux de charges sociales : 45%
- taux d'actualisation : 1.06%

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		33 747	

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SEGEFI	SAS	5 914 490	12 ROUTE DE COUBON ZI 43700 BRIVES CHARENSAC

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- FRAIS GROUPE	594	67100010
- PENALITES AMENDES	162	67125000
- PROVISION POUR RISQUE	110 000	68700000
- DEPRECIATION FONDS DE COMMERCE	302 603	68710000
Total	413 359	

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/08/2012	31/08/2013	31/08/2014	31/08/2015	31/08/2016
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	1 035 090	1 171 490	1 171 490	1 171 490	1 832 710
Nbre des actions ordinaires existantes	103 509	117 149	117 149	117 149	183 271
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 576 662	2 178 483	2 187 920	2 375 756	3 318 857
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	380 917-	482 536	795 235	605 580	627 856
Impôts sur les bénéfices	593 416-	152 957	483 387	416 406	43 401
Participation des salariés au titre de l'exercice	3 138	21 399	22 524	19 592	25 065
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	868 089-	596 176	769 903	442 099	115 126
Résultat distribué			456 881	410 021	
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	2. 02	2. 63	2. 47	1. 45	3. 05
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	8. 39-	5. 09	6. 57	3. 77	0. 63
Dividende distribué à chaque action			3. 90	3. 50	
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	10	16	14	15	23
Montant de la masse salariale de l'exercice	475 811	671 866	699 775	683 703	1 044 118
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	212 015	305 477	310 890	297 418	459 795

Désignation de l'entreprise SEGECO AUDIT

Néant

(Ne pas reporter le montant des virements*)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRANTUS Informatique

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		Conseutives a une reevaluation pratique au cours de l'exercice ou resultant d'une mise en equivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3			
INCORP.		TOTAL I				CZ		D8		D9			
		TOTAL II				KD	3 533 262	KE		KF			
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants]	L9		KJ		KK		KL			
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants]	M1		KM		KN		KO			
		Installations generales, agencements et amenagements des constructions *	[Dont Composants]	M2		KP		KQ		KR			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants]	M3		KS		KT		KU			
	Autres immobilisations corporelles	Installations generales, agencements amenagements divers *				KV		KW		KX			
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	20 802	LC		LD			
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes					LK		LL		LM			
	TOTAL III					LN	20 802	LO		LP			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T		
Autres participations					8U	1 718	8V		8W				
Autres titres immobilisés					1P	1 150	1R		1S				
Prêts et autres immobilisations financières					1T		1U		1V				
TOTAL IV					1Q	2 868	1R		1S				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)							3 556 931	0G		0J			
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Reevaluation legale * ou evaluation par mise en equivalence			
						par virement de poste à poste 1		par cessions a des tiers ou mises hors service ou resultant d'une mise en equivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CO		D0		D7				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	3 533 262	IX	3 533 262			
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ				
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC				
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF				
		Inst gales, agencts et am des constructions	IS		MG		MH		MI				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK		ML				
	Autres immobilisations corporelles	Inst gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN		MO				
		Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR				
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	20 802	MU	20 802			
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX				
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB				
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF				
	TOTAL III		IY		NG		NH	20 802	NI	20 802			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		0U		M7		0W			
Autres participations		10		0X		0Y	1 718	0Z	1 718				
Autres titres immobilisés		11		2B		2C	1 150	2D	1 150				
Prêts et autres immobilisations financières		12		2E		2F		2G					
TOTAL IV		13		NJ		NK	2 868	2H	2 868				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						14		0K		0L	3 556 931	0M	3 556 931

Designation de l'entreprise SEGECO AUDITNeant ☐ *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	40 780	PF		PG		PH	40 780
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations	Inst générales, agencements, aménagement divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	20 204	QM		QN		QO	20 204
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	20 204	QV		QW		QX	20 204
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		ON	60 984	OP		OQ		OR	60 984

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5							N6
Autres immob incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9							Q1
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7							Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5							R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2							S4
	Inst gales agenc et am des const	S5	S6	S7	S8	S9							T2
Inst techniques mat et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8							T9
Autres immobilisations corporelles	Inst gales agenc am divers	U1	U2	U3	U4	U5							U7
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3							V5
	Mat bureau et inform mobilier	V6	V7	V8	V9	W1							W3
Emballages récup et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9							X1
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7							X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM									NO
Total général (I+II+III+IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU							NV
Total général non ventile (NP + NQ + NR)	NW		Total général non ventile (NS + NT + NU)	NY		Total général non ventile (NW - NY)	NZ						

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 amortissementsMontant net à la
fin de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à étaler

4 257

4 310

Z9

Z8

8 566

Primes de remboursement des obligations

SP

SR

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

En Euros

SEGECO L&O

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRA I US informatique

Désignation de l'entreprise SEGECO AUDITNéant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	02	03	04
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisations financières(1)*	06	07	08
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
	Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF	
		- financières	UG	UH	
		- exceptionnelles	UJ	UK	

Titres mis en équivalence montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C G I

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision

NOTA Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C G I

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

ANNEXE DÉCLARATION 2056

SEGECO AUDIT

31/08/2016

[illegible]

Désignation de l'entreprise				SEGECO AUDIT				Néant ☐ *					
CADRE A				ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières			UT	106	UV	106	UW					
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	152 270		(0)		152 270				
	Autres créances clients			UX	762 872		762 872						
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)			ZI									
	Personnel et comptes rattachés			UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	3 822		3 822						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	75 477		75 477						
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	38 384		38 384						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN									
		Divers		VP									
	Groupe et associés (2)			VC	187 415		187 415						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	88 481		88 481						
	Charges constatées d'avance			VS	22 740		22 740						
	TOTAUX				VT	1 331 568	VU	1 179 298	VV	152 270			
RENVIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice		VD									
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE									
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF								
CADRE B				ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)				7Y									
Autres emprunts obligataires (1)				7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine			VG									
	à plus de 1 an à l'origine			VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8A									
Fournisseurs et comptes rattachés				8B	135 163		135 163						
Personnel et comptes rattachés				8C	154 430		154 430						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				8D	186 296		186 296						
Etat et autres	Impôts sur les bénéfices		8E										
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	210 608		210 608							
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX										
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	23 744		23 744							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				8J									
Groupe et associés (2)				VI	201 526		201 526						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				8K	28 523		28 523						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *				ZZ									
Produits constatés d'avance				8L	15 820		15 820						
TOTAUX				VY	956 109	VZ	956 109						
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tées auprès des associés personnes physiques						VL	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise <u>SEGECO AUDIT</u>						Néant ☐ *		Exercice N, clos le : <u>3 1 0 8 2 0 1 6</u>		
I. RÉINTEGRATIONS								BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)		de l'exploitant ou des associés		de son conjoint		moins part déductible *		à réintégrer	
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)		WF		Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprise à l'IS)		WG			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI		24 486		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX	
	Amendes et pénalités		WJ		162		Charges financières (art. 212 bis)*		XZ	
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*									
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)									
	Quote-part		Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)							
			- imposées au taux de 0 %							
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		- Plus-values nettes à court terme							
			- Plus-values soumises au régime des fusions							
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)										
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du CGI)		SU		Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW		
		Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (Art 209C)		SX		Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										
								TOTAL I		
II. DÉDUCTIONS								PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE *										
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégré dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)							
			- imposées aux taux de 0 %							
			- imposées aux taux de 19 %							
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures							
			- imputées sur les déficits antérieurs							
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %									
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										
Régime des sociétés mères et des filiales *		Produit net des actions et parts d'intérêts		(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations)		2A				
Mesures d'incitation à l'investissement	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*									
	Majoration d'amortissement *									
	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9		Entreprises nouvelles 44 septies		L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 septies A)	
	Pôle de compétitivité (art. 44 undecies)		L6		Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)		K3		Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies)	
	Zone franche urbaine (art. 44 octies et octies A)		OV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		IF		Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)	
				Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)				PC		
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)										
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)		Dont déduction exceptionnelle pour investissement *		X9		Créance déduite par le report en arrière du déficit		ZI		
Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										
III. RÉSULTAT FISCAL								TOTAL II		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		bénéfice (I moins II)		XI		160 112				
		déficit (II moins I)								
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*				ZL						
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*										
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				XN		160 112		XO		

ANNEXE DÉCLARATION 2058-A

Désignation de l'entreprise

SEGECO AUDIT

31/08/2016

[illegible]

Désignation de l'entreprise		SEGECO AUDIT		Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	0	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)			K5		
Déficits reportables (différence K4 - K5)			K6	0	
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)			YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK	0	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1 1 ^{er} bis A1 1 ^{er} du CGI dotations de l'exercice			ZT	70 800	
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler, sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1 1 ^{er} bis A1 2 du CGI *			ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *					
			8X	8Y	
			8Z	9A	
			9B	9C	
Provisions pour dépréciation *					
			9D	9E	
			9F	9G	
			9H	9J	
Charges à payer					
PARTICIPATION			9K	24 486	9L 26 626
			9M		9N
			9P		9R
			9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)			YN	24 486	YO 26 626
à reporter au tableau 2058-A :			ligne WI		ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS
art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports (case à cocher)

XU



(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Désignation de l'entreprise <u>SEGECO AUDIT</u>										Néant ☐ *				
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB							
						- Autres réserves	ZD	32 078						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	442 099		Dividendes		ZE	410 021						
	Prélèvements sur les réserves	OE			Autres répartitions		ZF	1						
	TOTAL I	OF	442 099		Report à nouveau		ZG							
										(NB le total I doit nécessairement être égal au total II)	TOTAL II	ZH	442 099	
DISTRIBUTIONS (Article 235 ter ZCA)														
Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice										XV				
RENSEIGNEMENTS DIVERS														
Exercice N														
Exercice N-1														
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7			YQ									
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR									
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS									
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance				YT	484 529		322 001						
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8	48 127		XQ	65 063		33 275						
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU	(0)								
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	59 619		27 689						
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV	900								
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES	63 815		ST	524 459		487 011						
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	1 134 570		869 976						
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	37 912		26 259						
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS			9Z	20 078		22 586						
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	57 990		48 845						
TVA	- Montant de la T V A collectée				YY	687 681		460 928						
	- Montant de la T V A déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	266 701		124 515						
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2015) *				OB	978 166								
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				OS									
	- Effectif moyen du personnel * (dont apprentis)			handicapés)		YP	23		15					
	- Effectif affecté à l'activité artisanale					RL								
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *					ZK	1.00	%	1.00	%				
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP												
	- Filiales et participations (Liste au 2059-G prévu par art 38 II de l'ann III au C G I)													
RÉGIME DE GROUPE *	Société résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA	160 112	Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL						
				Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC						
	Groupe résultat d'ensemble	JD	3 022 544	Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO						
				Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF						
	Si vous relevez du régime de groupe indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH	2	N° SIRET de la société mère du groupe	JJ	4 4 3 4 1 6 9 1 2 0 0 0 1 4								

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Grette

SEGECO AUDIT

SAS au capital de 1 832 710 €

170 Boulevard Stalingrad
69006 LYON

R.C.S. LYON B 429.084.502.

EXERCICE 2015-2016

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Cabinet BOREL & ASSOCIES

Société d'Expertise-Comptable et de Commissariat aux Comptes
17 Rue L. Guérin – Immeuble Odin - 69626 VILLEURBANNE CEDEX
Tél. 04.72.69.48.48 - Fax. 04.72.44.05.62
E-mail : cabinetborel@boreletassocies.com

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Août 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **SEGECO AUDIT**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre 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.

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

2. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues par l'entreprise.

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

.../...

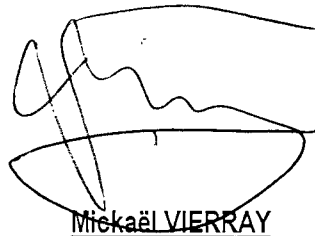
3. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Fait à Lyon, le 20 Janvier 2017

Le Cabinet BOREL et ASSOCIES

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Mickaël VIERRAY', is written over a horizontal line. The signature is stylized with a large 'M' and a long horizontal stroke.

Mickaël VIERRAY

Désignation de l'entreprise		SEGECO AUDIT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12		
Adresse de l'entreprise		170 BD STALINGRAD		69006 LYON		Durée de l'exercice précédent*		
Numéro SIRET*		42908450200039				Néant ☐ *		
				Exercice N clos le,		N-1		
				31 08 2016		31 08 2015		
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		
						Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC				
	Frais de développement *	CX		CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		44 134		
	Fonds commercial (1)	AH		AI		302 603		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	Terrains	AN		AO				
	Constructions	AP		AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS				
	Autres immobilisations corporelles	AT		AU		48 516		
	Immobilisations en cours	AV		AW				
	Avances et acomptes	AX		AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT				
	Autres participations	CU		CV		672		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Créances rattachées à des participations	BB		BC				
	Autres titres immobilisés	BD		BE		2 300		
	Prêts	BF		BG				
	Autres immobilisations financières*	BH		BI		106		
	TOTAL (II)	BJ		BK		395 924		
	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		(504)	
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ		3 966	
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX		BY		117 304	
		Autres créances (3)	BZ		CA		336	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)		CD		CE		336 826		
Disponibilités		CF		CG		99 047		
Charges constatées d'avance (3)*		CH		CI		22 740		
Comptes de régularisation	TOTAL (III)	CJ		CK		117 640		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				8 566		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO		IA		513 564		
	Renvois : (1) Dont droit au bail			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		CP		
Clause de réserve de propriété *	Immobilsations		Stocks		Créances			
				106		(3) Part à plus d'un an		
						CR		
						152 270		

Désignation de l'entreprise

SEGECO AUDIT

Néant ☐ *

Designation de l'entreprise				Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 832 710)			DA	1 832 710	1 171 490	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	1 206 480	791 339	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence		EK	DC			
	Réserve légale (3)			DD	117 149	117 149	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours		B1	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*		EJ	DG	51 033	18 955	
	Report à nouveau			DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	115 126	442 099	
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK			
	TOTAL (I)			DL	3 322 498	2 541 032	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN				
TOTAL (II)			DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	110 000		
	Provisions pour charges			DQ	1 091 143	1 078 213	
	TOTAL (III)			DR	1 201 143	1 078 213	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs		EI	DV	201 526	111 946	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	135 163	233 952	
	Dettes fiscales et sociales			DY	575 078	383 881	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
	Autres dettes			EA	28 523	7 580	
Compte régul	Produits constatés d'avance (4)			EB	15 820		
	TOTAL (IV)			EC	956 109	737 359	
	Ecart de conversion passif * (V)			ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	5 479 749	4 356 603	
RENOIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital			1B		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C		
			Ecart de réévaluation libre		1D		
			Réserve de réévaluation (1976)		1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	956 109	737 359
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EII		

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

Désignation de l'entreprise		SEGECO AUDIT		Exercice N		Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue	biens* services*	FD		FE		FF	
			FG	3 318 857	FH		FI	3 318 857
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	3 318 857	FK		FL	3 316 285	2 791 637
	Production stockée*					FM	(38 034)	(40 314)
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	35 457	456 193
	Autres produits (1) (11)					FQ	5	3
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 316 285
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	302	218
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	734	655
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 134 570	869 976
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	57 990	48 845
	Salaires et traitements*					FY	1 044 118	683 703
	Charges sociales (10)					FZ	459 795	297 418
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements* - dotations aux provisions			GA	1 455	7 856
						GB		
		Sur actif circulant - dotations aux provisions*			GC	31 935	4 363	
	Pour risques et charges - dotations aux provisions			GD				
	Autres charges (12)			GE	6	3 002		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 730 906
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	585 379	875 602
opérations en commun	Benefice attribué ou perte transférée*			(III)	GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)	GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	35	20	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	3 423	2 476	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	13 063		
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
	Total des produits financiers (V)				GP	16 520	2 495	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	4 949		
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
	Total des charges financières (VI)				GU	4 949		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	11 572	2 495
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	596 951	878 097

Néant ☐ *Désignation de l'entreprise SEGECO AUDIT

					Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *				HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges				HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)				HD			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)				HE	756		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *				HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				HG	412 603		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)				HH	413 359		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)					HI	(413 359)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)					HJ	25 065	19 592	
Impôts sur les bénéfices *					HK	43 401	416 406	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)					HL	3 332 806	2 794 132	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)					HM	3 217 679	2 352 033	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)					HN	115 126	442 099	
RENVOS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations a long terme			HO			
	(2)	{	produits de locations immobilières		HY			
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG					
	(3)	{	- Crédit bail mobilier *		HP			
	- Credit bail immobilier		HQ					
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 bis du C G I)			HX			
	(9)	Dont transferts de charges			A1	33 728	32 751	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles		facultatives A6		obligatoires A9		
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)				Exercice N		
						Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
	FRAIS GROUPE					594		
PENALITES AMENDES					162			
DOT AMORT ET PROVISION					110 000			
DOT AMORT EXCEPTIONNEL					302 603			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs				Exercice N			
					Charges antérieures		Produits antérieurs	

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 479 749.18 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 3 316 285.27 Euros et dégageant un excédent de 115 126.43 Euros .

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Une convention d'intégration fiscale prévue par l'article 223A du CGI a été mise en place à compter du 01/09/2011. La société SEGEPRO est la tête de groupe de l'intégration fiscale qui se compose des sociétés suivantes : SEGECO AUDIT, SEGECO COMPETENCES, SEGECO CONSULTING, SGDS, GIMAC, KOOLOG, SEGECO SERVICES, SEGECO et COURTAGE ASSURANCE CREDIT.

31/08/2016 : Apport-scission de la société SODEX AUDIT au profit des sociétés SEGECO et SEGECO AUDIT. Apport de la branche complète et autonome d'activité de commissariat aux comptes à la société SEGECO AUDIT à effet rétroactif au 01/10/2015 comptablement et fiscalement. En conséquence, le résultat, bénéficiaire ou déficitaire, produit depuis cette date par l'exploitation de la branche d'activité de commissariat aux comptes de la Société SODEX AUDIT sera englobé dans le résultat imposable de la Société SEGECO AUDIT.

31/08/2016 : Fusion des sociétés SEGECO AUDIT AUVERGNE et SAFICI avec la société SEGECO AUDIT. Ces fusions sont à effet rétroactif au 01/09/2015 comptablement et fiscalement.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires**COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN****Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	3 533 262		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	20 802		
TOTAL	20 802		
Autres participations	1 718		
Autres titres immobilisés	1 150		
TOTAL	2 868		
TOTAL GENERAL	3 556 931		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			3 533 262	3 533 262
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			20 802	20 802
TOTAL			20 802	20 802
Autres participations			1 718	1 718
Autres titres immobilisés			1 150	1 150
TOTAL			2 868	2 868
TOTAL GENERAL			3 556 931	3 556 931

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	40 780			40 780
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	20 204			20 204
TOTAL	20 204			20 204
TOTAL GENERAL	60 984			60 984

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant net fin exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices	4 257	4 310		8 566

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges		110 000			110 000
Pensions et obligations similaires	12 771	12 930			25 701
Impôts	1 065 442				1 065 442
TOTAL	1 078 213	122 930			1 201 143

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles		302 603			302 603
Sur titres de participation	672				672
Sur comptes clients	41 200	77 832	1 729		117 304
Autres provisions pour dépréciation	336				336
TOTAL	42 208	380 435	1 729		420 915
TOTAL GENERAL	1 120 421	503 365	1 729		1 622 057

Dont dotations et reprises

d'exploitation

90 762

1 729

exceptionnelles

412 603

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	106	106	
Clients douteux ou litigieux	152 270	0	152 270
Autres créances clients	762 872	762 872	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 822	3 822	
Impôts sur les bénéfices	75 477	75 477	
Taxe sur la valeur ajoutée	38 384	38 384	
Groupe et associés	187 415	187 415	
Débiteurs divers	88 481	88 481	
Charges constatées d'avance	22 740	22 740	
TOTAL	1 331 568	1 179 298	152 270

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	135 163	135 163		
Personnel et comptes rattachés	154 430	154 430		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	186 296	186 296		
Taxe sur la valeur ajoutée	210 608	210 608		
Autres impôts taxes et assimilés	23 744	23 744		
Groupe et associés	201 526	201 526		
Autres dettes	28 523	28 523		
Produits constatés d'avance	15 820	15 820		
TOTAL	956 109	956 109		

Variation des fonds propres**Fonds commercial**

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCIAL SCISSION			3 053 147	3 053 147	
FC APA 01/09/2011			145 299	145 299	
FC FUSION FIALP AUDIT			45 790	45 790	
FC FUSION FIALP AUDIT			143 196	143 196	
BOIS MANDATS CAC			75 940	75 940	
BOIS CLIENTELE	29 110			29 110	
SAULNIER	11 550			11 550	
FC FUSION S2A			393 985	393 985	302 603
FC FUSION S2A			151 777	151 777	
Total	40 660		4 009 134	4 049 794	302 603

Autres immobilisations incorporelles

Les fonds de commerce ont été évalués à leur coût d'acquisition. En cas d'indice de perte de valeur, ces actifs incorporels sont soumis à des tests de dépréciation.

Au 31/08/2016, la société SEGECO AUDIT RHONE ALPES a effectué un calcul de DCF (discounted cash flow) en utilisant un taux de rentabilité annuel moyen de 6.2% et un taux de croissance à long terme de 0.3%.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an ou 2 ans
Matériel de bureau	Linéaire et dégressif	1 à 5 ans
Matériel informatique	Linéaire et dégressif	1 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	1 à 10 ans

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	32 238
Autres créances	88 481
Total	120 719

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Détail des produits à recevoir

	Montant
FAE GROUPE	32 238
AAR GROUPE	88 481
Total	120 719

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	1 526
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 670
Dettes fiscales et sociales	168 458
Autres dettes	1 705
Total	279 359

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Détail des charges à payer

	Montant
FNP CAC	4 200
FNP GROUPE	103 470
AAE	1 320
CFE 2016	2 800
CVAE 2016	20 911
FNP HUMILITE	385
DETTES FISCALES ET SOCIALES	144 747
INT COURUS / COMPTE COURANT	1 526
Total	279 359

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	22 740
Total	22 740
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	15 820
Total	15 820

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA CRCC	20 531		
CCA NATIXIS TR	1 025		
CCA ESSENTIEL	29		
CCA CASEWARE	1 155		
Total	22 740		

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances usagers et comptes rattachés	32 238		
Autres créances	275 560		
Emprunts et dettes financières diverses	201 526		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	111 984		
Autres dettes	26 809		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT**Effectif moyen**

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	18	
Employés	5	
Total	23	

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

	Charges financières	Produits financiers
Total	4 949	16 520
Dont entreprises liées	4 949	3 423

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	23 931
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	4 777
30 à 39 ans	21 à 30 ans	4 132
moins de 30 ans	plus de 30 ans	907
Engagement total		33 747

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- table de mortalité : TV 88/90
- méthode retenue : Rétrospectiv e Prorata Temporis
- taux de charges sociales : 45%
- taux d'actualisation : 1.06%

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		33 747	

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SEGEFI	SAS	5 914 490	12 ROUTE DE COUBON ZI 43700 BRIVES CHARENSAC

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- FRAIS GROUPE	594	67100010
- PENALITES AMENDES	162	67125000
- PROVISION POUR RISQUE	110 000	68700000
- DEPRECIATION FONDS DE COMMERCE	302 603	68710000
Total	413 359	

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

	31/08/2012	31/08/2013	31/08/2014	31/08/2015	31/08/2016
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	1 035 090	1 171 490	1 171 490	1 171 490	1 832 710
Nbre des actions ordinaires existantes	103 509	117 149	117 149	117 149	183 271
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 576 662	2 178 483	2 187 920	2 375 756	3 318 857
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions					
Impôts sur les bénéfices	380 917-	482 536	795 235	605 580	627 856
Participation des salariés au titre de l'exercice	593 416-	152 957	483 387	416 406	43 401
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	3 138	21 399	22 524	19 592	25 065
Résultat distribué	868 089-	596 176	769 903	442 099	115 126
			456 881	410 021	
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	2. 02	2. 63	2. 47	1. 45	3. 05
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	8. 39-	5. 09	6. 57	3. 77	0. 63
Dividende distribué à chaque action			3. 90	3. 50	
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	10	16	14	15	23
Montant de la masse salariale de l'exercice	475 811	671 866	699 775	683 703	1 044 118
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	212 015	305 477	310 890	297 418	459 795

SEGECO AUDIT
Société par actions simplifiée au capital de 1.832.710 €
Siège social : 170 Bd de Stalingrad - 69006 LYON

429 084 502 RCS LYON

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 30 JANVIER 2017

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Août 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale

après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président qui expose que la vocation du CICE étant d'améliorer la compétitivité des entreprises, il est proposé que le montant net de résultat relatif à provision pour CICE à recevoir au 31 Août 2016, soit 13.053,37 €, ne fasse pas fait l'objet d'une distribution de dividendes mais soit porté en réserves facultatives,

décide d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'est élevé à 115.126,43 € de la façon suivante :

- Réserve Légale.....	5.756,33 €
- Réserve Facultative.....	109.370,10 €

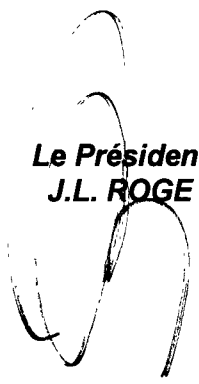
Elle précise en outre qu'il a été distribué les dividendes suivants au titre des trois exercices précédents :

<i>Exercices</i>	<i>Dividendes</i>	<i>Dividendes éligibles à l'abattement (art.158-3 CGI)</i>	<i>Dividendes non éligibles à l'abattement</i>
2012/2013	0 €	0 €	0 €
2013/2014	456.881,10 €	456.881,10 €	0 €
2014/2015	410.021,50 €	410.021,50 €	0 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

==oooOooo==

Le Président
J.L. ROGE



Séparateur



PIECES NON DIFFUSABLES

AMINUM – Application « Formalités »

GREFFE TRIBUNAL DE
COMMERCE
- LYON
RCS

44 RUE DE BONNEL
69003 LYON

N. Réf. : SJ -05/2017

Dossier :
SEGECO AUDIT

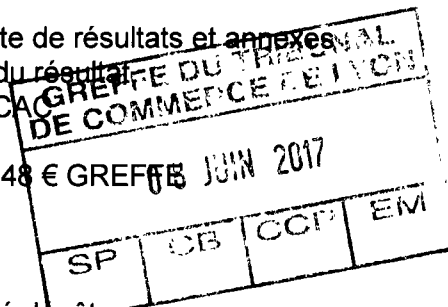
Brives, le 29 mai 2017

Mesdames, Messieurs,

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint pour le dépôt des comptes annuels au 31/08/2016 de la Société SEGECO AUDIT les documents suivants :

- bilan, compte de résultats et annexes
- affectation du résultat
- rapport du CA

Ci-joint chèque de 45,48 €



Adresse pour récépissé de dépôt :

SEGECO
P.ROSE
12 Route de Coubon
CS 60170
43009 LE PUY EN VELAY CEDEX

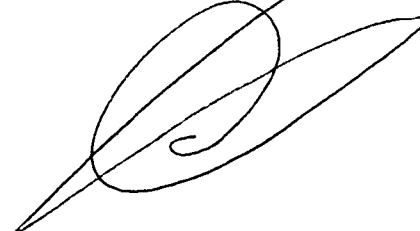
SEGECO SA
12 Route de Coubon
43009 BRIVES CHARENSE
04 77 05 38 11 - www.segeco.fr

SA au capital de 3 513 464 €
RCS LE PUY EN VELAY B 587 351 173
N°AF 59201 Société d'expertise
comptable inscrite au tableau de
l'Ordre de la région de Clermont-Auvergne
et Lyon

Vous en souhaitant bonne réception,

Nous vous prions d'agréer, **Mesdames, Messieurs**, l'expression de nos sentiments distingués.

P.ROSE




2017 TRANSFORMER

« Cela semble toujours
impossible, jusqu'à ce
qu'on le fasse »

Nelson Mandela