

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

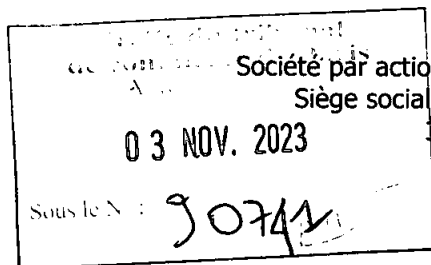
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**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 09/10/2023 sous le numéro de dépôt 90741

**SLG EXPERTISE**

Société par actions simplifiée au capital de 75 000 euros

Siège social : 10, Rue Pergolèse, 75116 PARIS

320 853 518 RCS PARIS

03 NOV. 2023

Sous le N° :

90742

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 24 FEVRIER 2023
RELATIVE A L'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS AU 31/08/2022**

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

Affectation du résultat

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 102 492,88 euros de la manière suivante :

A titre d'autres réserves pour	5 000,00 euros
A titre de dividendes pour <i>Soit 24,00 euros par action</i>	93 000,00 euros
A titre de report à nouveau	<u>4 492,88 euros</u>
Soit un total de	102 492,88 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 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
Exercice clos le 31 août 2021 :	62 000 euros, soit 16,00 euros par titre

Les Scrutateurs

Le Président

COMPTES ANNUELS

SLG EXPERTISE

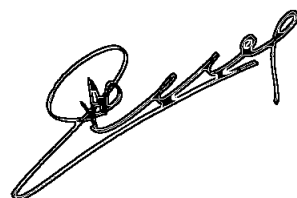
10 rue Pergolèse

75116 Paris

Exercice clos le : 31 août 2022

APE : 6920Z

SIRET : 32085351800100

The logo consists of the letters 'SLG' in a stylized, cursive, handwritten font.A handwritten signature in black ink, appearing to be 'B. B. B.', written diagonally.

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 Douai

SOMMAIRE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

COMPTES ANNUELS	3
Bilan - Actif	4
Bilan - Passif	5
Compte de résultat synthétique	6
Compte de résultat synthétique	7
ANNEXE LEGALE	8
Règles et méthodes comptables	8
Immobilisations incorporelles	10
Etat des immobilisations	11
Etat des amortissements	12
Etat des dépréciations	13
Actif circulant - Créances	14
Comptes régularisation Actif	15
Etat des échéances des dettes	16
Cptes de régularisation Passif	17
Engagements	18



COMPTES ANNUELS

A handwritten signature in black ink, located in the bottom right corner of the page. The signature is stylized and appears to be a cursive name, possibly "B. B. B." or similar, with a large initial letter.

BILAN - ACTIF

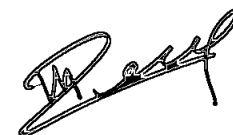
SLG EXPERTISE

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

ACTIF

	Valeurs au 31/08/22		% de	Valeurs au 31/08/21		% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	Val. Nettes		l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	66 596	66 481	115		134	
Fonds commercial (1)	3 998	3 998				
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles			9			10
Terrains						
Constructions	98 613	17 228		81 385	91 246	
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	318 068	229 765		88 303	111 852	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)			9			8
Participations	500			500	500	
Créances rattachées à des participations	123 065			123 065	126 691	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	48 165			48 165	46 731	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	659 005	317 472	18	341 532	377 154	18
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	
Créances			49			44
Clients (3)	886 412			886 412	826 047	
Clients douteux, litigieux (3)	28 391	23 683		4 709	-5 476	
Clients factures à établir (3)						
Personnel et comptes rattachés (3)	755			755		
Créances fiscales et sociales (3)	33 818			33 818	65 366	
Fournisseurs débiteurs	5 961			5 961	28 908	
Débiteurs divers (3)					6 890	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres	200			200	200	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	534 976			534 976	726 009	35
Charges constatées d'avance (3)	75 427			75 427	68 140	3
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 565 941	23 683	82	1 542 258	1 717 463	82
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 224 945	341 155	100	1 883 790	2 094 617	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 01/09/2021 au 31/08/2022

PASSIF

	Valeurs au 31/08/22	% du passif	Valeurs au 31/08/21	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 75 000)	75 000	4	75 000	4
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		17		15
Réserve légale	7 500		7 500	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	310 000		301 537	
Report à nouveau	4 126			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	102 493	5	74 588	4
SITUATION NETTE	499 118	27	458 626	22
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	499 118	27	458 626	22
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	121 930		118 190	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	121 930	6	118 190	6
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	250 517	13	363 424	17
Emprunts et dettes financières diverses (3)	62 479	3	55 978	3
Groupe et associés	42 159	2	39 873	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	118 983	6	285 978	14
Fournisseurs, factures non parvenues	70 093	4	98 319	5
Dettes fiscales et sociales	675 135	36	627 252	30
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	12 348	1	12 566	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	31 028	2	34 411	2
TOTAL DETTES	1 262 742	67	1 517 801	72
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	1 883 790	100	2 094 617	100

(1) Dont à plus d'un an

143 549

252 877

(1) Dont à moins d'un an

1 119 193

1 264 924

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

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

	Du 01/09/21 Au 31/08/22	% CA	Du 01/09/20 Au 31/08/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	2 998 319	100	2 839 692	100	158 628	6
dont à l'exportation : -1 500						
Montant net du chiffre d'affaires	2 998 319	100	2 839 692	100	158 628	6
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	54 720	2	16 810	1	37 910	226
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	135 328	5	140 212	5	-4 884	-3
Autres produits	2 436		880		1 556	177
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 190 803	106	2 997 594	106	193 209	6
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	1 098 664	37	1 059 357	37	39 307	4
Impôts, taxes et versements assimilés	52 616	2	38 965	1	13 651	35
Salaires et traitements	1 245 562	42	1 147 686	40	97 876	9
Charges sociales	465 979	16	464 480	16	1 499	
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	56 821	2	49 685	2	7 136	14
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.			8 488		-8 488	-100
Dotations aux provisions	121 930	4	118 190	4	3 740	3
Autres charges	1 809		253		1 556	615
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 043 381	102	2 887 103	102	156 277	5
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	147 422	5	110 490	4	36 932	33
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée	14 674		14 284	1	390	3
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 01/09/2021 au 31/08/2022

	Du 01/09/21 Au 31/08/22	% CA	Du 01/09/20 Au 31/08/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3				3	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	3				3	
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	6 623		5 454		1 169	21
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	6 623		5 454		1 169	21
RÉSULTAT FINANCIER	-6 621		-5 454		-1 167	-21
RÉSULTAT COURANT avant impôts	155 475	5	119 320	4	36 155	30
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	1 262				1 262	
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges			3 777		-3 777	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 262		3 777		-2 515	-67
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 262		3 777		-2 515	-67
Participation des salariés aux résultats	23 668	1	20 614	1	3 054	15
Impôt sur les bénéfices	30 577	1	27 895	1	2 682	10
TOTAL DES PRODUITS	3 206 742	107	3 015 655	106	191 087	6
TOTAL DES CHARGES	3 104 249	104	2 941 066	104	163 183	6
Bénéfice ou Perte	102 493	3	74 588	3	27 905	37

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES 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 31/08/2022 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.

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.

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

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 01/09/2021 au 31/08/2022

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 01/09/2021 au 31/08/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	70 594,14	
CORP.	Terrains			
	Constructions			
	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		71 242,31	
	Autres immos corporelles			
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau & mobilier informatique		223 433,56	23 392,01
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	393 288,78	23 392,01
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		127 190,75	16 473,89
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		46 731,33	1 433,68
		TOTAL	173 922,08	17 907,57
		TOTAL GENERAL	637 805,00	41 299,58

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		70 594,14	
CORP.	Terrains				
	Constructions				
	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			246 825,57	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL		416 680,79	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		20 100,00	123 564,64	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			48 165,01	
		TOTAL	20 100,00	171 729,65	
		TOTAL GENERAL	20 100,00	659 004,58	

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

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 et de développement				
Fonds commercial	3 998,00			3 998,00
Autres immobilisations incorporelles	66 462,58	18,40		66 480,98
TOTAL	70 460,58	18,40		70 478,98
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.	7 366,82	9 861,29		17 228,11
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Inst. générales agencem. amén.	44 460,19	5 768,72		50 228,91
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	138 363,41	41 172,84		179 536,25
Emballages récupérables divers				
TOTAL	190 190,42	56 802,85		246 993,27
TOTAL GENERAL	260 651,00	56 821,25		317 472,25

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'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
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 01/09/2021 au 31/08/2022

Détermination de la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immobs financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL				

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

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	123 064,64		123 064,64
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	48 165,01		48 165,01
	Clients douteux ou litigieux	28 391,48	28 391,48	
	Autres créances clients	886 412,27	886 412,27	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	755,45	755,45	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 547,21	1 547,21	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	32 270,98	32 270,98	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	5 960,90	5 960,90	
	Charges constatées d'avance	75 426,71	75 426,71	
TOTAUX		1 201 994,65	1 030 765,00	171 229,65
RENOIS	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	75 426,71
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	75 426,71

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	
Disponibilités	
TOTAL	

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

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	250 516,83	106 967,83	142 443,00	1 106,00
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	62 478,66	62 478,66		
Fournisseurs & comptes rattachés	189 076,22	189 076,22		
Personnel & comptes rattachés	220 997,07	220 997,07		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	168 003,54	168 003,54		
Etat & Impôts sur les bénéfices	9 655,00	9 655,00		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	259 351,72	259 351,72		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	17 127,56	17 127,56		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	42 159,01	42 159,01		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	12 348,15	12 348,15		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	31 028,00	31 028,00		
TOTAUX	1 262 741,76	1 119 192,76	142 443,00	1 106,00

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer. 113 249,00
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	31 028,00
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	31 028,00

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	3 885,83
Emprunts et dettes financières divers	266,03
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 093,47
Dettes fiscales et sociales	304 999,02
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	379 244,35

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture à 8 996 euros. Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

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 2022



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**Exercice clos le 31/08/2022**

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 2022, 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 2021 à la date d'émission de notre rapport.

III. Justification des appréciations

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

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

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 2023

EXPERTS CONSEILS ASSOCIÉS SAS

Laurent du SORBIER

Commissaire aux comptes Président

BILAN - ACTIF

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

	Valeurs au 31/08/22		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/08/21	l'actif
ACTIF					
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	66 596	66 481	115	134	
Fonds commercial (1)	3 998	3 998			
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			9		10
Terrains					
Constructions	98 613	17 228	81 385	91 246	
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles	318 068	229 765	88 303	111 852	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			9		8
Participations	500		500	500	
Créances rattachées à des participations	123 065		123 065	126 691	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	48 165		48 165	46 731	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	659 005	317 472	341 532	18	377 154
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	
Créances			49		44
Clients (3)	886 412		886 412	826 047	
Clients douteux, litigieux (3)	28 391	23 683	4 709	-5 476	
Clients factures à établir (3)					
Personnel et comptes rattachés (3)	755		755		
Créances fiscales et sociales (3)	33 818		33 818	65 366	
Fournisseurs débiteurs	5 961		5 961	28 908	
Débiteurs divers (3)				6 890	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres	200		200	200	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	534 976		534 976	726 009	35
Charges constatées d'avance (3)	75 427		75 427	68 140	3
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 565 941	23 683	1 542 258	82	1 717 463
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 224 945	341 155	1 883 790	100	2 094 617

CERTIFIÉ CONFORME
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

(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 01/09/2021 au 31/08/2022

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/08/22	% du passif	Valeurs au 31/08/21	% du passif
Capital (dont versé : 75 000)	75 000	4	75 000	4
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		17		15
Réserve légale	7 500		7 500	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	310 000		301 537	
Report à nouveau	4 126			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	102 493	5	74 588	4
SITUATION NETTE	499 118	27	458 626	22
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	499 118	27	458 626	22

CERTIFIE CONFORME
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques	121 930		118 190	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	121 930	6	118 190	6

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	250 517	13	363 424	17
Emprunts et dettes financières diverses (3)	62 479	3	55 978	3
Groupe et associés	42 159	2	39 873	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	118 983	6	285 978	14
Fournisseurs, factures non parvenues	70 093	4	98 319	5
Dettes fiscales et sociales	675 135	36	627 252	30
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	12 348	1	12 566	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	31 028	2	34 411	2
TOTAL DETTES	1 262 742	67	1 517 801	72

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

1 883 790 100 2 094 617 100

(1) Dont à plus d'un an

143 549

252 877

(1) Dont à moins d'un an

1 119 193

1 264 924

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

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

	Du 01/09/21 Au 31/08/22	% CA	Du 01/09/20 Au 31/08/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	2 998 319	100	2 839 692	100	158 628	6
dont à l'exportation : -1 500						
Montant net du chiffre d'affaires	2 998 319	100	2 839 692	100	158 628	6
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	54 720	2	16 810	1	37 910	226
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	135 328	5	140 212	5	-4 884	-3
Autres produits	2 436		880		1 556	177
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 190 803	106	2 997 594	106	193 209	6
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	1 098 664	37	1 059 357	37	39 307	4
Impôts, taxes et versements assimilés	52 616	2	38 965	1	13 651	35
Salaires et traitements	1 245 562	42	1 147 686	40	97 876	9
Charges sociales	465 979	16	464 480	16	1 499	
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	56 821	2	49 685	2	7 136	14
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.			8 488		-8 488	-100
Dotations aux provisions	121 930	4	118 190	4	3 740	3
Autres charges	1 809		253		1 556	615
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 043 381	102	2 887 103	102	156 277	5
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	147 422	5	110 490	4	36 932	33
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée	14 674		14 284	1	390	3
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 01/09/2021 au 31/08/2022

	Du 01/09/21 Au 31/08/22	% CA	Du 01/09/20 Au 31/08/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		3			3	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	3				3	
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	6 623		5 454		1 169	21
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	6 623		5 454		1 169	21
RÉSULTAT FINANCIER	-6 621		-5 454		-1 167	-21
RÉSULTAT COURANT avant impôts	155 475	5	119 320	4	36 155	30
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	1 262				1 262	
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges			3 777		-3 777	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 262		3 777		-2 515	-67
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 262		3 777		-2 515	-67
Participation des salariés aux résultats	23 668	1	20 614	1	3 054	15
Impôt sur les bénéfices	30 577	1	27 895	1	2 682	10
TOTAL DES PRODUITS	3 206 742	107	3 015 655	106	191 087	6
TOTAL DES CHARGES	3 104 249	104	2 941 066	104	163 183	6
Bénéfice ou Perte	102 493	3	74 588	3	27 905	37

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES 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 31/08/2022 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.

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.

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

CERTIFIE CONFORME
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

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 01/09/2021 au 31/08/2022

CERTIFIE CONFORME
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

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 01/09/2021 au 31/08/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPORABLES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	70 594,14	
	Terrains			
	Constructions			
CORPORELLES	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		71 242,31	
	Autres immos corporelles			
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau & mobilier informatique		223 433,56	23 392,01
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	393 288,78	23 392,01
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		127 190,75	16 473,89
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		46 731,33	1 433,68
		TOTAL	173 922,08	17 907,57
		TOTAL GENERAL	637 805,00	41 299,58

CERTIFIE CONFORME
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPORABLES	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		70 594,14	
	Terrains				
	Constructions				
CORPORELLES	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			246 825,57	
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL		416 680,79	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		20 100,00	123 564,64	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			48 165,01	
		TOTAL	20 100,00	171 729,65	
		TOTAL GENERAL	20 100,00	659 004,58	

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

CERTIFIE CONFORME
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

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 et de développement				
Fonds commercial	3 998,00			3 998,00
Autres immobilisations incorporelles	66 462,58	18,40		66 480,98
TOTAL	70 460,58	18,40		70 478,98
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.	7 366,82	9 861,29		17 228,11
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Inst. générales agencem. amén.	44 460,19	5 768,72		50 228,91
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	138 363,41	41 172,84		179 536,25
Emballages récupérables divers				
TOTAL	190 190,42	56 802,85		246 993,27
TOTAL GENERAL	260 651,00	56 821,25		317 472,25

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'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
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 01/09/2021 au 31/08/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

CERTIFIÉ CONFORME
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACIIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	123 064,64		123 064,64
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	48 165,01		48 165,01
	Clients douteux ou litigieux	28 391,48	28 391,48	
ACIIF CIRCULANT	Autres créances clients	886 412,27	886 412,27	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	755,45	755,45	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 547,21	1 547,21	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	32 270,98	32 270,98	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	5 960,90	5 960,90	
	Charges constatées d'avance	75 426,71	75 426,71	
TOTAUX		1 201 994,65	1 030 765,00	171 229,65
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 01/09/2021 au 31/08/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CERTIFIE CONFORME
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	75 426,71
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	75 426,71

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	
Disponibilités	
TOTAL	

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

CERTIFIÉ CONFORME
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

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	250 516,83	106 967,83	142 443,00	1 106,00
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	62 478,66	62 478,66		
Fournisseurs & comptes rattachés	189 076,22	189 076,22		
Personnel & comptes rattachés	220 997,07	220 997,07		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	168 003,54	168 003,54		
Etat & Impôts sur les bénéfices	9 655,00	9 655,00		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	259 351,72	259 351,72		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	17 127,56	17 127,56		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	42 159,01	42 159,01		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	12 348,15	12 348,15		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	31 028,00	31 028,00		
TOTAUX	1 262 741,76	1 119 192,76	142 443,00	1 106,00

renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

113 249,00

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

CERTIFIE CONFORME
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	31 028,00
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	31 028,00

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	3 885,83
Emprunts et dettes financières divers	266,03
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 093,47
Dettes fiscales et sociales	304 999,02
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	379 244,35

ANNEXE LEGALE

SLG EXPERTISE

Du 01/09/2021 au 31/08/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

CERTIFIÉ CONFORME
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture à 8 996 euros. Cet engagement n'a pas été comptabilisé.