

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

Société par actions simplifiée au capital de 500 000 euros

Siège social : 18, boulevard de Brosses - 21000 DIJON

313 245 391 RCS DIJON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE

DU 30 SEPTEMBRE 2025

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024**

DEUXIÈME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2024 s'élevant à 108 614 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 108 614 euros

Report à nouveau antérieur 1 451 822 euros

Affectation au compte « report à nouveau » 1 560 436 euros
lequel s'élève ainsi à 1 560 436 euros.

Certifié conforme

Le Président

La société SOREFI

Monsieur Edouard ROUY

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

certifié conforme

N° 2050-SD2024

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SEGER		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2			
Adresse de l'entreprise : 18 boulevard de Brosse 21000 DIJON		Durée de l'exercice précédent * 1 2			
Numéro SIRET* 3 1 3 2 4 5 3 9 1 0 0 0 2 1		Néant *			
		Exercice N clos le. 3 0 0 9 2 0 2 4			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
			Net 3		
Capital souscrit non appelé (I) AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB		AC		
	Frais de développement * CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires AF	120 700	AG		
	Fonds commercial (I) AH		AI		
	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	321 876	AU	307 048	
Immobilisations en cours AV		AW			
Avances et acomptes AX		AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT		
	Autres participations CU	80	CV	80	
	Créances rattachées à des participations BB		BC		
	Autres titres immobilisés BD		BE		
	Prêts BF		BG		
	Autres immobilisations financières * BH	5 570	BI	5 570	
TOTAL (II) BJ		448 227	BK	427 748	20 479
STOCKS*	Matières premières, approvisionnements BL		BM		
	En cours de production de biens BN		BO		
	En cours de production de services BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis BR		BS		
	Marchandises BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW		
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	1 118 873	BY	20 000	1 098 873
	Autres créances (3) BZ	2 727 893	CA		2 727 893
	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD		CE	
Disponibilités CF		328	CG		328
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) * CH	8 914	CI		8 914
	TOTAL (III) CJ	3 856 008	CK	20 000	3 836 008
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW				
	Primes de remboursement des obligations (V) CM				
	Écarts de conversion actif * (VI) CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	4 304 235	IA	447 748	3 856 487
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	(3) Part à plus d'un an : CR	2 139 470	
Clause de réserve de propriété * Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

© Sage

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

2

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD2024

Désignation de l'entreprise		SEGER		Néant ☐		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 500 000)			DA	500 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	50 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	82 698	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG		
	Report à nouveau			DH	1 451 822	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	108 614	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	2 193 134	
	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		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	487 412	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs E1)			DV	3 048	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	391 153	
	Dettes fiscales et sociales			DY	487 453	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	180 287	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	114 000	
TOTAL (IV)			EC	1 663 353		
Ecart de conversion passif *			(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	3 856 487		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Écart de réévaluation libre	ID			
		Réserve de réévaluation (1976)	IE			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 486 041
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	75 128	

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : <u>SEGER</u>		Exercice N		Néant ☐ *		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC		
	biens *	FD	FE	FF		
	Production vendue	FG	FH	FI	1 144 438	
	services*					
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	FK	FL	1 144 438	
	Production stockée*			FM		
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation			FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	374 686	
	Autres produits (1) (11)			FQ	17	
Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	1 519 141	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS		
	Variation de stock (marchandises)*			FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	676 346	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	(65 610)	
	Salaires et traitements*			FY	554 169	
	Charges sociales (10)			FZ	230 657	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements* (dont amortissement fonds de commerce)	HS	GA	37 207	
		Sur immobilisations		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD		
	Autres charges (12)			GE	5 719	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	1 438 488
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	80 653
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*	(III)	GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*	(IV)	GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)		GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)		GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)		GL	69 532		
	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	69 532		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*		GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)		GR	13 712		
	Différences négatives de change		GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		GT			
	Total des charges financières (VI)		GU	13 712		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	55 820	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	136 473	

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053-SD2024

Désignation de l'entreprise SEGER		Néant ☐		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	13 694	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	13 694	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2 863	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	2 863	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	10 831	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	38 690	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 602 367	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 493 753	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	108 614	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY		
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	13 694	
	(3) Dont - Crédit - bail mobilier *	HP		
	(3) Dont - Crédit - bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	2 589	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	69 532	
	(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		
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	374 686	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	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	A7		
	(13) Dont cotisations facultatives Madelin	A8		
	(13) Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			
	(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	
	AMENDES ET PENALITES		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
		274		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
FOURNISSEURS PRESCRIS		Charges antérieures	Produits antérieurs	
		13 694		
CVAE 2023		2 589		

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

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

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

- | | | |
|---|-----|-----|
| - Constructions | ans | |
| - Agencements et aménagements des constructions | | ans |
| - Installations techniques | | ans |
| - Matériel et outillages industriel | | ans |
| - | ans | |

PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode ...

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

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.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks / sont éventuellement inclus.

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.

CREANCES

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

PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS

Les primes de remboursement sont amorties au prorata des intérêts courus/par fractions égales sur la durée de l'emprunt.

Règles & Méthodes Comptables

SEGER

Période du 01/10/23 au 30/09/24
Edition du 11/03/25
Devise d'édition EURO

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan comprennent..... et la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire / dégressif.

La contrepartie des provisions réglementées est inscrite au compte de résultat dans les charges et produits

- exceptionnels pour les provisions
- d'exploitation pour les provisions
- financiers pour les provisions

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "Écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité / partiellement suivant les modalités suivantes

Immobilisations

SEGER

Période du 01/10/23 au 30/09/24
Edition du 11/03/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	120 700		
TOTAL immobilisations incorporelles :	120 700		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	227 231		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	94 646		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	321 876		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	80		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	5 570		
TOTAL immobilisations financières :	5 650		
TOTAL GÉNÉRAL	448 227		

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			120 700	
TOTAL immobilisations incorporelles :			120 700	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			227 231	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			94 646	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			321 876	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			80	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			5 570	
TOTAL immobilisations financières :			5 650	
TOTAL GÉNÉRAL			448 227	

Amortissements

SEGER

Période du 01/10/23 au 30/09/24
Edition du 11/03/25
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	87 645	33 056		120 700
TOTAL immobilisations incorporelles :	87 645	33 056		120 700
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	209 857	2 862		212 719
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	93 040	1 289		94 329
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	302 897	4 151		307 048
TOTAL GÉNÉRAL	390 542	37 207		427 748

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

Amortissements (suite)

SEGER

Période du 01/10/23 au 30/09/24
Edition du 11/03/25
Devise d'édition EURO

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

TOTAL GÉNÉRAL		
---------------	--	--

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

Provisions Inscrites au Bilan

SEGER

Période du 01/10/23 au 30/09/24
Edition du 11/03/25
Devise d'édition EURO

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

État des Échéances des Créances et Dettes

SEGER

Période du 01/10/23 au 30/09/24
Edition du 11/03/25
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	5 570		5 570
TOTAL de l'actif immobilisé :	5 570		5 570
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	23 920		23 920
Autres créances clients	1 094 953	1 094 953	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	2 663	2 663	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	59 669	59 669	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	13 874	13 874	
État - Divers			
Groupe et associés	2 139 470	2 139 470	
Débiteurs divers	512 217	512 217	
TOTAL de l'actif circulant :	3 846 766	3 822 846	23 920
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	8 914	8 914	

TOTAL GÉNÉRAL	3 861 250	3 831 760	29 490
----------------------	------------------	------------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	487 412		487 412	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	391 153	391 153		
Personnel et comptes rattachés	53 005	53 005		
Sécurité sociale et autres organismes	108 359	108 359		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	316 886	316 886		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	9 204	9 204		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 048	3 048		
Autres dettes	180 287	180 287		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	114 000	114 000		

TOTAL GÉNÉRAL	1 663 353	1 175 940	487 412	
----------------------	------------------	------------------	----------------	--

Charges à Payer

SEGER

Période du 01/10/23 au 30/09/24
Edition du 11/03/25
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 084
Dettes fiscales et sociales	83 035
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	1 471
Autres dettes	154 037
TOTAL	345 626

Produits à Recevoir

SEGER

Période du 01/10/23 au 30/09/24
Edition du 11/03/25
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	83 130 13 874 64 781 39 084
Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	
TOTAL	200 869

Charges et Produits Constatés d'Avance

SEGER

Période du 01/10/23 au 30/09/24
Edition du 11/03/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	8 914	114 000
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	8 914	114 000

Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

SEGER

Période du 01/10/23 au 30/09/24
Edition du 11/03/25
Devise d'édition EURO

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

Composition du Capital Social

SEGER

Période du 01/10/23 au 30/09/24
Edition du 11/03/25
Devise d'édition EURO

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

Frais d'Etablissement

SEGER

Période du 01/10/23 au 30/09/24
Edition du 11/03/25
Devise d'édition EURO

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

Soldes Intermédiaires de Gestion

SEGER

Période du 01/10/23 au 30/09/24
Edition du 11/03/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2024	%	Net (N-1) 30/09/2023	%
Ventes de marchandises -Coût d'achat des marchandises				
MARGE COMMERCIALE				
Production vendue + Production stockée - Déstockage de production + Production immobilisée	1 144 438	100,00	1 501 082	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 144 438	100,00	1 501 082	100,00
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 144 438	100,00	1 501 082	100,00
- Consommation en provenance des tiers	676 346	59,0985	759 196	50,5766
VALEUR AJOUTÉE	468 092	40,9015	741 886	49,4234
+ Subventions d'exploitation - Impôts et taxes - Charges de personnel	(65 610) 784 826	-5,7329 68,5774	26 887 1 079 649	1,7912 71,9247
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(251 124)	-21,943	(364 650)	-24,2925
+ Reprises et transferts de charges + Autres produits - Dotations aux amortissements et provisions - Autres charges	374 686 17 37 207 5 719	32,7397 0,0015 3,2511 0,4997	561 153 33 42 610 22	37,3832 0,0022 2,8386 0,0014
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	80 653	7,0474	153 904	10,2529
+ Quote part opérations en commun + Produits financiers - Quote part opérations en commun - Charges financières	69 532 13 712	6,0756 1,1981	16 095 15 237	1,0722 1,0151
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	136 473	11,9249	154 763	10,3101
Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles	13 694 2 863	1,1966 0,2502	1 365 14 035	0,0909 0,935
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	10 831	0,9464	(12 670)	-0,8441
- Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices	38 690	3,3807	38 919	2,5927
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	108 614	9,4906	103 173	6,8733
Produits de cession d'éléments d'actif - Valeur comptable éléments cédés				
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS				

Capacité d'Autofinancement

SEGER

Période du 01/10/23 au 30/09/24
Edition du 11/03/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	30/09/2024	30/09/2023	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(251 124)	(364 650)	113 525
+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	17	33	(17)
- Autres charges d'exploitation	5 719	22	5 697
+ Quote part de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers	69 532	16 095	53 436
- Charges financières	13 712	15 237	(1 525)
+ Produits exceptionnels	13 694	1 365	12 329
- Charges exceptionnelles	2 863	14 035	(11 172)
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	38 690	38 919	(229)
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	(228 865)	(415 369)	186 504

Bilan Synthétique

SEGER

Période du 01/10/23 au 30/09/24
Edition du 11/03/25
Devise d'édition EURO

ACTIF	30/09/2024	%	30/09/2023	%
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles			33 056	0,79
Immobilisations corporelles	14 829	0,38	18 980	0,45
Immobilisations financières	5 650	0,15	5 650	0,13
ACTIF IMMOBILISÉ	20 479	0,53	57 685	1,37
Stocks				
Créances	3 826 766	99,23	4 128 881	98,09
Disponibilités	328	0,01	571	0,01
ACTIF CIRCULANT	3 827 095	99,24	4 129 451	98,11
Comptes de régularisation actif	8 914	0,23	22 010	0,52
TOTAL ACTIF	3 856 487		4 209 146	

PASSIF	30/09/2024	%	30/09/2023	%
Capital social ou individuel	500 000	12,97	500 000	11,88
Résultat de l'exercice	108 614	2,82	103 173	2,45
Autres capitaux propres	1 584 520	41,09	1 481 347	35,19
CAPITAUX PROPRES	2 193 134	56,87	2 084 520	49,52
Autres fonds propres				
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes financières	490 460	12,72	786 262	18,68
Autres dettes	1 058 893	27,46	1 338 364	31,8
DETTES	1 549 353	40,18	2 124 626	50,48
Comptes de régularisation passif	114 000	2,96		
TOTAL PASSIF	3 856 487		4 209 146	

Compte de Résultat Comparatif

SEGER

Période du 01/10/23 au 30/09/24
Edition du 11/03/25
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	30/09/2024	30/09/2023	Variation
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	1 144 438	1 501 082	(356 644)
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	1 144 438	1 501 082	(356 644)
Production stockée et immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur amortissements, prov. et transf. de charges	374 686	561 153	(186 467)
Autres produits	17	33	(17)
PRODUITS D'EXPLOITATION	1 519 141	2 062 268	(543 127)
Achat de marchandises			
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières et approvisionnement			
Variation de stock de matières premières			
Autres achats et charges externes	676 346	759 196	(82 850)
Impôts, taxes et versements assimilés	(65 610)	26 887	(92 497)
Salaires, traitements et charges sociales	784 826	1 079 649	(294 823)
Dotations pour dépréciation	37 207	42 610	(5 404)
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges	5 719	22	5 697
CHARGES D'EXPLOITATION	1 438 488	1 908 364	(469 876)
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	80 653	153 904	(73 251)
BÉNÉFICE ATTRIBUÉ ou PERTE TRANSFÉRÉE			
PERTE SUPPORTÉE ou BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ			
Produits financiers de participation			
Autres intérêts et produits assimilés	69 532	16 095	53 436
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Prod. nets sur cessions valeurs mobilières de placement			
PRODUITS FINANCIERS	69 532	16 095	53 436
Dotations financières aux amortissements et provisions			
Intérêts et charges assimilés	13 712	15 237	(1 525)
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions valeurs mobil. de placement			
CHARGES FINANCIÈRES	13 712	15 237	(1 525)
RÉSULTAT FINANCIERS	55 820	858	54 962
Produits exceptionnels	13 694	1 365	12 329
Reprises sur provisions et transferts			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	13 694	1 365	12 329
Charges exceptionnelles	2 863	14 035	(11 172)
Dotations aux amortissements et provisions			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 863	14 035	(11 172)
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	10 831	(12 670)	23 502
Participation des salariés			
Impôt sur les bénéfices	38 690	38 919	(229)
RÉSULTAT (Bénéfice ou Perte)	108 614	103 173	5 441

Tableau de financement

SEGER

Période du 01/10/23 au 30/09/24
Edition du 11/03/25
Devise d'édition EURO

	Exercice N Montant	Exercice N-1 Montant	% Variation
I - RESSOURCES			
Résultat net comptable avant rémunération de l'exploitant	108 614	103 173	5,27
+ Dotation aux amortissements et provisions	37 207	42 610	-12,68
- Reprises sur charges calculées			
- Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat			
+ / - Moins-Values et plus-values sur cession d'actif			
 CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	145 821	145 784	0,03
 Retraits de l'exploitant à déduire			
 AUTOFINANCEMENT NET	145 821	145 784	0,03
 Prix de cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé			
Augmentation de capital - Apports			
Augmentation des dettes financières			
Subventions d'investissements reçues			
 TOTAL des ressources	145 821	145 784	0,03
II - EMPLOIS			
Prélèvement sur le capital - Dividendes			
Achats d'éléments de l'actif immobilisé			
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Réduction de capital			
Remboursement des dettes financières			
 TOTAL des emplois			
 III - VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	145 821	145 784	0,03

ORIGINE DE LA VARIATION DE TRÉSORERIE

	Début Exercice	Fin Exercice	Variation / Evolution			
			N	%	N - 1	%
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Clients	2 268 084	1 092 623	(1 175 462)	-51,83	(826 200)	-26,7
Autres créances	1 165 159	572 878	(592 281)	-50,83	(505 104)	-30,24
DETTES(Hors emprunts et concours bancaires)						
Fournisseurs	531 768	366 694	(165 074)	-31,04	151 138	39,71
Fournisseurs d'immobilisation						
Autres dettes (1)	808 295	756 961	(51 334)	-6,35	(457 684)	-36,15
 I - BESOIN OU RESSOURCES EN FR	2 093 181	541 846	(16)		(1)	
II - FONDS ROULEMENT NET GLOBAL	1 955 338	467 047	145 821		145 784	
III - TRÉSORERIE(Disponible-concours bancaires)	(137 843)	(74 799)	(46)		(464)	

(1) Y compris intérêts courus sur emprunt

RAISON SOCIALE	SEGER	N° ADHÉRENT	FR88313245391
----------------	-------	-------------	---------------

Ratios

SEGER

Période du 01/10/23 au 30/09/24
Edition du 11/03/25
Devise d'édition EURO

RATIOS DE STRUCTURE FINANCIÈRE		Date de fin d'exercice N 30/09/2024	Date de fin d'exercice N-1 30/09/2023
Financement actifs fixes par capitaux permanents :	$\frac{\text{CAPITAUX PERMANENTS}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	131,0441	49,7664
Financement permanent des actifs circulants :	$\frac{\text{FONDS DE ROULEMENT NET}}{\text{ACTIF CIRCULANT}}$	0,6942	0,6776
Part financement propre dans le financement permanent :	$\frac{\text{CAPITAUX PROPRES}}{\text{CAPITAUX PERMANENTS}}$	0,8172	0,7261
Capacité remboursement :	$\frac{\text{DETTES FINANCIÈRES}}{\text{M.B.A.}}$	3,3634	5,3933

RATIOS D'ACTIVITE		Date de fin d'exercice N 30/09/2024	Date de fin d'exercice N-1 30/09/2023
Taux de marge brute avant frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT EXPLOITATION av. Frais fin.}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	3,9384	2,668
Taux de marge brute après frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT EXPLOITATION ap. Frais fin.}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	3,2688	2,4039
Taux de marge nette :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE}}{\text{PRODUCTION + VENTES}}$	0,0949	0,0687

RATIOS DE RENTABILITE		Date de fin d'exercice N 30/09/2024	Date de fin d'exercice N-1 30/09/2023
Rentabilité financière :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE}}{\text{CAPITAUX PROPRES - RÉSULTAT}}$	0,0521	0,0521
Rentabilité économique :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET + INTERETS}}{\text{CAPITAUX PERMANENTS - RÉSULTAT}}$	0,0475	0,0428
Taux de frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT FINANCIER}}{\text{PRODUCTION + VENTES}}$	0,0488	0,0006