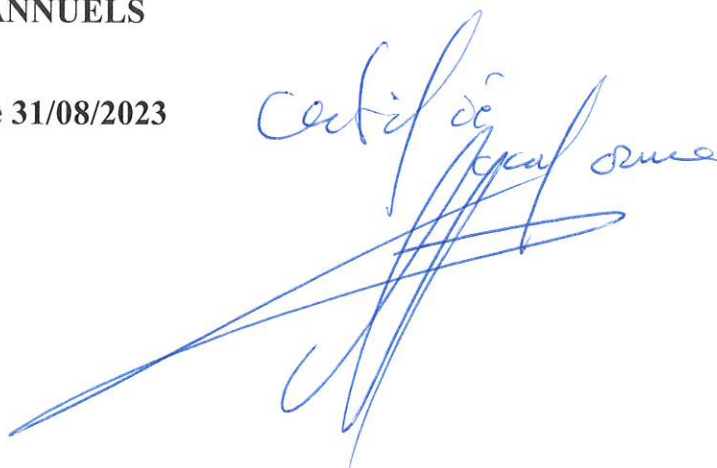


# SAS EXPERIAL AUDITORS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/08/2023

*certifié  
spécialisme*

A large, stylized handwritten signature in blue ink, written over the word 'certifié' and partially overlapping 'spécialisme'. The signature consists of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the left.

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

		Désignation de l'entreprise : SAS EXPERIAL AUDITORS		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N				
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF		
		FG	34 800	FH	FI	34 800
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	34 800	FK	FL	34 800
	Production stockée*			FM		
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation			FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP		
	Autres produits (1) (11)			FQ		
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				FR	34 800
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	18 832	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX		
	Salaires et traitements*			FY		
	Charges sociales (10)			FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*			GA	
					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		
	Autres charges (12)			GE		
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				GF	18 832	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				GG	15 967	
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	381	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM		
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>				GP	381	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	14 465	
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>				GU	14 465	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GV	( 14 083)	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				GW	1 883	

(RENOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise		SAS EXPERIAL AUDITORS		Néant <input type="checkbox"/> *		
				<b>Exercice N</b>		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>			HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>			HH		
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>				HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *			(X)	HK	283	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>				HL	35 181	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>				HM	33 581	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>				HN	1 600	
RENVois	(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)			1H	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			1J	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1K	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) <b>A5</b>					
(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 <b>A6</b>	obligatoires <b>A9</b>			
		Dont cotisations facultatives Madelin <b>A7</b>	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite <b>A8</b>			
(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	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

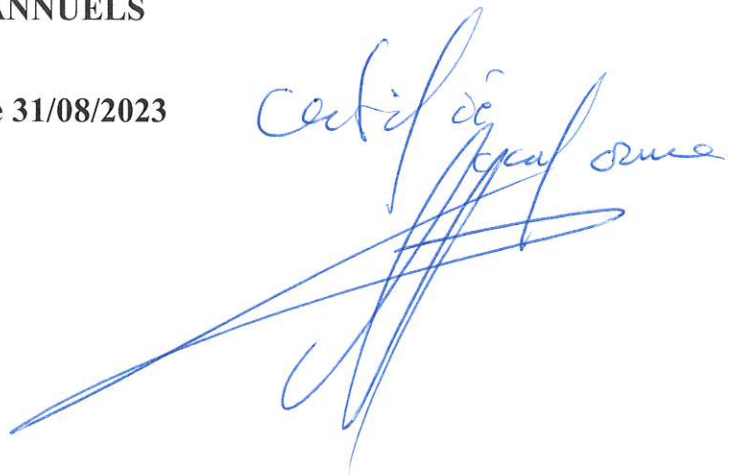
\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

# SAS EXPERIAL AUDITORS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/08/2023

*certifié  
spécial ordre*

A large, stylized handwritten signature in blue ink, written over the text 'certifié spécial ordre'. The signature is highly cursive and appears to be a personal name.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS EXPERIAL AUDITORS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		16	
Adresse de l'entreprise		40 rue Laure Diebold 69009 LYON		Durée de l'exercice précédent*			
Numéro SIRET*		9 1 4 0 8 4 9 7 5 0 0 0 1 2		Néant <input type="checkbox"/> *			
						Exercice N clos le, 31/08/2023	
				Brut 1		Amortissements, provisions 2	
						Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)				AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *		AB		AC	
		Frais de développement *		CX		CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires		AF		AG	
		Fonds commercial (1)		AH		AI	
		Autres immobilisations incorporelles		AJ		AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL		AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		AN		AO	
		Constructions		AP		AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR		AS	
		Autres immobilisations corporelles		AT		AU	
		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	
		Créances rattachées à des participations		BB		BC	
		Autres titres immobilisés		BD		BE	
		Prêts		BF		BG	
		Autres immobilisations financières*		BH		BI	
TOTAL (II)				BJ		BK	
ACTIF CIRCULANT	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	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes		BV		BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*		BX		BY	
		Autres créances (3)		BZ		CA	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé		CB		CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....		CD		CE	
		Disponibilités		CF		CG	
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*		CH		CI	
TOTAL (III)		CJ		CK			
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW					
Primes de remboursement des obligations (V)		CM					
Ecart de conversion actif* (VI)		CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)				CO		1A	
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an	
CP				CR			
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

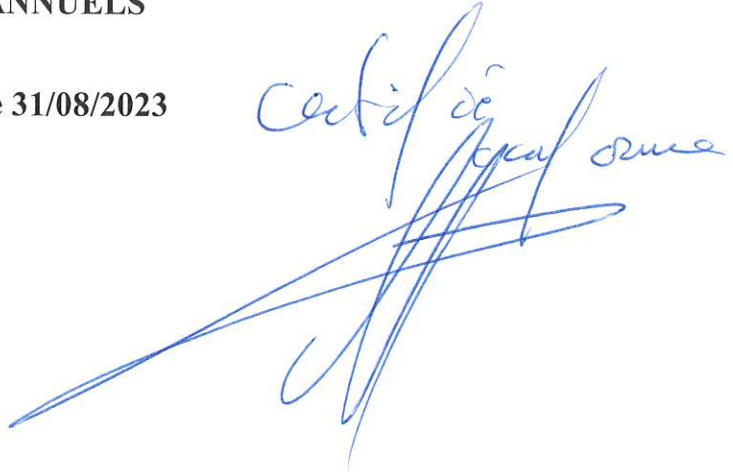
Désignation de l'entreprise		SAS EXPERIAL AUDITORS		Néant <input type="checkbox"/> *			
					Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 10 000.....)	DA			10 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB					
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK )	DC					
	Réserve légale (3)	DD					
	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'œuvres originales d'artistes vivants* EJ )	DG					
	Report à nouveau	DH					
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI			1 600		
	Subventions d'investissement	DJ					
	Provisions réglementées *	DK					
	<b>TOTAL (I)</b>	DL			11 600		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM					
	Avances conditionnées	DN					
	<b>TOTAL (II)</b>	DO					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP					
	Provisions pour charges	DQ					
	<b>TOTAL (III)</b>	DR					
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS					
	Autres emprunts obligataires	DT					
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			971 712		
	Emprunts et dettes financiers divers (Dont emprunts participatifs EI )	DV			168 480		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW					
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX					
	Dettes fiscales et sociales	DY			6 523		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ					
	Autres dettes	EA					
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB					
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC			1 146 716		
	Ecart de conversion passif* (V)	ED					
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE			1 158 316		
REINVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB					
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC				
		Ecart 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			140 871			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			573			

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

# SAS EXPERIAL AUDITORS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/08/2023

*Certificat de conformité*  




Désignation de la société : SAS EXPERIAL AUDITORS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2023, dont le total est de 1 158 317 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 601 Euro.

L'exercice a une durée de 16 mois, recouvrant la période du 12/05/2022 au 31/08/2023.

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

## **Règles générales**

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## **Créances**

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

## **Frais d'émission des emprunts**

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

**Actif immobilisé**

## Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
<b>Valeurs brutes</b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières		982 070		982 070
<b>Total</b>		<b>982 070</b>		<b>982 070</b>
<b>Amortissements &amp; provisions :</b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
<b>Total</b>				
<b>ACTIF NET</b>				<b>982 070</b>



Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS CABINET ESCOFFIER 69009 LYON	110 000	160 001	99,85	225 426
- Participations (détenues entre 10 et 50% )				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	980 070	980 070			
- Participations (détenues entre 10 et 50% )					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					



## Actif circulant

### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 39 537 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	2 000		2 000
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	37 440	37 440	
Autres	97	97	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
<b>Total</b>	<b>39 537</b>	<b>37 537</b>	<b>2 000</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

### Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	33 600
<b>Total</b>	<b>33 600</b>

**Dettes****Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 146 716 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	574	574		
- à plus de 1 an à l'origine	971 139	133 775	574 902	262 462
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales	6 523	6 523		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	168 481		168 481	
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>1 146 716</b>	<b>140 871</b>	<b>743 382</b>	<b>262 462</b>
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 013 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	43 199			
(**) Dont envers les associés				

**Charges à payer**

	Montant
Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	1 338
<b>Total</b>	<b>1 338</b>



## Engagements financiers

### Engagements donnés

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Interêts sur emprunts	137 080
Autres engagements donnés	137 080
<b>Total</b>	<b>137 080</b>
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	



## Engagements reçus

	Montant en Euro
Plafonds des découverts autorisés	
Cautions des associés	202 600
Caution interfino	1 013 000
Avals et cautions	1 215 600
Autres engagements reçus	
<b>Total</b>	<b>1 215 600</b>
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	1 106 881

**EXPERIAL AUDITORS**

Société par Actions Simplifiée  
au capital de 10 000 €

40, Rue Laure Diebold  
69009 LYON

914 084 975 RCS LYON  
SIRET 914 084 975 00012

TEXTE DE LA RESOLUTION CONCERNANT L'AFFECTATION

DES RESULTATS SOUMIS ET APPROUVE PAR LES ASSOCIES LE 15 FEVRIER 2024

(Exercice clos le 31 août 2023)

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, conformément aux propositions du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'élève à 1 600,67 €, de la manière suivante :

- à la Réserve Légale, pour la porter à 10 % du capital social,  
la somme de ..... 1 000,00 €
- le solde, soit ..... 600,67 €  
en totalité, au poste "Autres Réserves".

Il est rappelé, pour répondre aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, que l'exercice clos le 31 août 2023 est le premier exercice de la société et qu'il n'a rien été attribué aux actions à titre de dividendes depuis sa constitution.

