

COPIE CERTIFIÉE CONFORME



SARL EXPERIAL

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/08/2023

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

Désignation de l'entreprise		SARL EXPERIAL		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		40 rue Laure Diebold 69009 LYON		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		7 5 2 9 6 5 6 3 2 0 0 0 1 7		Néant <input type="checkbox"/>		*	
				Exercice N clos le,		31/08/2023	
				Brut		Amortissements, provisions	
				1		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	41 079	AU	5 549	35 530
		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	505 399	CV	505 399	
		Créances rattachées à des participations	BB	668 131	BC	668 131	
		Autres titres immobilisés	BD	15	BE	15	
		Prêts	BF	BG			
Autres immobilisations financières*		BH	BI				
TOTAL (II)		BJ	1 214 625	BK	5 549	1 209 076	
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	80 223	BY	2 476	77 747
		Autres créances (3)	BZ	99 569	CA	99 569	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	212 803	CE	29 259	183 543
	Disponibilités	CF	148 188	CG	148 188		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	23 727	CI	23 727		
	TOTAL (III)	CJ	564 511	CK	31 735	532 775	
	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	1 779 136	1A	37 284	1 741 851	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		(3) Part à plus d'un an		CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

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

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

Désignation de l'entreprise		SARL EXPERIAL		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 738 110)	DA	738 110		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	75 890		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	73 811		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	458 284		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	125 627		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	1 471 722		
	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	48 500		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	45 220		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	65 794		
	Dettes fiscales et sociales	DY	73 812		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	36 801		
Compte régul.	EB				
Produits constatés d'avance (4)	EC	270 129			
TOTAL (IV)	ED				
Ecarts de conversion passif* (V)	EE	1 741 851			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)					
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		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	239 794			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

EXPERIAL

Société à Responsabilité Limitée
au capital de 738 110 €

40, Rue Laure Diebold
LYON 9^{ème}

752 965 632 RCS LYON
SIRET 752 965 632 00017

TEXTE DE LA RESOLUTION CONCERNANT L'AFFECTATION DES RESULTATS

SOMMIS ET APPROUVE PAR LES ASSOCIES LE 15 FEVRIER 2024

(Exercice clos le 31 août 2023)

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, conformément aux propositions de la gérance, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'élève à 130 327,15 € de la manière suivante :

- aux parts sociales à titre de dividendes, à concurrence de : 85 000,00 €
soit la somme arrondie de 1,15 € par parts,

ce dividende étant mis en paiement au 1^{er} mars 2024

- le solde, soit la somme de : 45 327,15 €
en totalité, au poste « Autres réserves ».

Ce dividende sera soumis en intégralité, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique d'un montant de 30 %, se décomposant entre un taux forfaitaire unique de 12,80 % au titre de l'impôt sur le revenu, et de 17,20 % au titre des prélèvements sociaux (sans quote-part de CSG déductible).

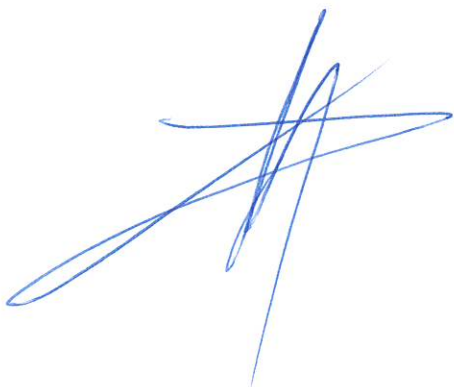
Il est néanmoins rappelé que ce régime, s'agissant des gérants majoritaires, ne s'applique que dans la limite d'un plafond égal à 10 % du capital détenu par lesdits gérants. Au-delà de ce plafond, lesdits dividendes, étant considérés socialement comme un complément de rémunération, sont assujettis aux charges sociales. Dès lors, les dividendes perçus au-delà de ce plafond seront soumis au seul prélèvement forfaitaire de 12,8 % et non assujettis aux prélèvements sociaux.

Il pourra être soumis sur option déposée lors du dépôt de la déclaration de revenus, à une imposition des dividendes perçus calculée selon le barème progressif de l'impôt sur le revenu, en bénéficiant de l'abattement de 40% mentionné au 2° de l'article 158-3 du Code général des impôts, avec une quote-part de CSG déductible. Cette option devra être globale pour l'ensemble des revenus de capitaux mobiliers et plus-values de l'année.

gp

Il est rappelé, pour répondre aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, qu'il a été distribué par part sociale les dividendes suivants au titre des trois derniers exercices :

Exercices	Revenus éligibles à l'abattement de 40 %		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus	
31.08.2022	1,15 €		
31.08.2021	1,15 €		
31.08.2020	0,68 €		



COPIE CERTIFIÉE CONFORME



SARL EXPERIAL

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/08/2023



Désignation de la société : SARL EXPERIAL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2023, dont le total est de 1 708 035 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 130 327 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2022 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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux.

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, sont 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.

Amortissements

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

- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.



Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.



Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	28 814	34 913	25 000	38 727
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 352			2 352
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	31 166	34 913	25 000	41 080
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 246 043			1 173 531
- Autres titres immobilisés	15			15
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	1 246 058			1 173 546
ACTIF IMMOBILISE	1 277 225	34 913	25 000	1 214 625



Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-Euro

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avais donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES										
SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
FONCIERE EXPERIAL	830	12	60,00	498	498	500		25	17	
SAS EXPERIAL AUDITORS	10		59,99	6	6	168		35	2	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
SAS EXPERIAL IMMO	3		40,00	1	1			17	12	
SAS BIZVIZ.FR	2		10,00							
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX										
SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										



Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	13 618	5 627	14 792	4 453
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	687	410		1 097
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	14 304	6 037	14 792	5 549
ACTIF IMMOBILISE	14 304	6 037	14 792	5 549



Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 837 834 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
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	668 132		668 132
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	80 223	80 223	
Autres	65 753	65 753	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	23 727	23 727	
Total	837 834	169 703	668 132
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	4 276
Disponibilités	649
Total	4 925



Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 738 110,00 Euro décomposé en 73 811 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	73 811	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	73 811	10,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 231 612 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				
- à plus de 1 an à l'origine	48 501	18 166	30 335	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 795	68 795		
Dettes fiscales et sociales	69 097	69 097		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	45 220	45 220		
Produits constatés d'avance				
Total	231 612	201 277	30 335	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice 18 000

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice 19 753

(**) Dont envers les associés 45 220



Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	1 488
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 000
Dettes fiscales et sociales	1 605
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	6 093

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	23 727
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	23 727



Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/08/2023	31/08/2022
Produits financiers de participation	43 424	3 680
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	8 908	4 066
Reprises sur provisions et transferts de charge	6 282	3 152
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	3 602	3 935
Total des produits financiers	62 216	14 833
Dotations financières aux amortissements et provisions	11 033	22 394
Intérêts et charges assimilées	1 753	2 046
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 461	1 775
Total des charges financières	15 247	26 215
Résultat financier	46 969	-11 382



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	
Contrats de locations - échéances restant dues	37 463
Autres engagements donnés	37 463
Total	37 463
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	