

Désignation de l'entreprise : SELARL EXPERIAL CONSEIL		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 3 rue Paul Bert		62280 SAINT-MARTIN-BOULOGNE		Durée de l'exercice précédent * 12				
Numéro SIRET * 3 2 2 2 3 5 4 7 4 0 0 0 9 3				Néant ☐				
		Exercice N, clos le, 31072022		N-1 31072021				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CO				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	90 780	86 123	4 657	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	638 277		638 277	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ	599 914	458 511	141 403	147 577
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	297 063	222 336	74 727	77 969
		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	BE	BC			
Autres titres immobilisés			BD	BE				
Prêts	BF	BG						
Autres immobilisations financières *	BH	BI	9 867		9 867	7 917		
TOTAL (II)		BJ	BK	1 635 900	766 970	868 931	871 740	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ	261 976	261 976	220 151	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	1 414 256	47 026	1 367 230	1 125 205
		Autres créances (3)	BZ	CA	85 339		85 339	157 488
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	396 103		396 103	395 776
		Disponibilités	CF	CG	1 577 331		1 577 331	1 304 508
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	114 107		114 107	96 959
TOTAL (III)		CJ	CK	3 849 112	47 026	3 802 086	3 300 086	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW						
Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
Ecart de conversion actif * (VI)		CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	5 485 012	813 996	4 671 016	4 171 827	
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	55 965		
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :	Stocks :	Créances :				

Désignation de l'entreprise		SELARL EXPERIAL CONSEIL		Néant ☐ *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 600 000)	DA	600 000		600 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	60 000		60 000
	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	576 296		572 943
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	586 816		593 353
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	1 823 112		1 826 296
	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	148 883		225 619
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	160 484		124 079
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 198 138		992 859
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			667
	Autres dettes	EA	57 686		25 061
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	1 282 713		977 245
	TOTAL (IV)	EC	2 847 904		2 345 531
	Ecart de conversion passif *	(V)			
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	4 671 016		4 171 827
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 754 751		2 197 746
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 021		745	

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

Désignation de l'entreprise : SELARL EXPERIAL CONSEIL							Néant ☐ *	
		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG	5 792 401	FH		FI	5 792 401	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	5 792 401	FK		FL	5 792 401	
	Production stockée *					FM	41 825	
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	1 745	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	139 893	
	Autres produits (I) (11)					FQ	130	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	5 975 995	4 372 294
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	1 144 720	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	107 372	
	Salaires et traitements *					FY	2 781 207	
	Charges sociales (10)					FZ	1 006 181	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	71 924
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	15 658
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	2 707	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	5 129 767	3 523 592
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	846 228	848 702	
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	3 707	
	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	3 707	2 457	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	3 263	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	3 263	1 939	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	444	518	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	846 672	849 220	

Désignation de l'entreprise SELARL EXPERIAL CONSEIL										Néant ☐ *				
										Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	5 497	12 699		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	5 497	12 699		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	2 419	630		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF				
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	2 419	630		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	3 079	12 069		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	58 361	44 990		
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	204 573	222 947		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	5 985 199	4 387 450		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	5 398 383	3 794 098		
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	586 816	593 353		
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO				
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HY				
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier								IG	379	12 645		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HP				
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								HQ				
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1H		388		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								1J				
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								1K				
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								HX				
	(9)	Dont transferts de charges								RC				
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5								RD				
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A1	139 511	124 847		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A2	112 986	110 610		
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 11 416 obligatoires A9 101 570								A3				
	(13)	dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8								A4	2 635	2 613		
	(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	
	Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels										2 419		5 497	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N					
										Charges antérieures		Produits antérieurs		
Cf. état 2053-Détail des produits et charges sur ex. antérieurs												379		

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

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 671 016 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 5 985 199 euros** et un total **charges de 5 398 383 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 586 816 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/08/2021** et finit le **31/07/2022**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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 amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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 et en cours

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

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

Indemnités de fin de carrière

Un contrat de fin d'indemnités de carrière a été ouvert et fait l'objet de versements réguliers sur la base des provisions de départ à la retraite. Au 31 juillet 2022, le fonds s'élève à 91 259.02 euros.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/07/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	723 204		6 052		200	729 057
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	723 204		6 052		200	729 057
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	647 834		29 090		77 011	599 914
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	13 536		790	790		13 536
	Matériel de transport	117 460					117 460
	Matériel de bureau, mobilier	138 125		55 961	23 939	4 080	166 067
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	916 956		85 841	24 729	81 091	896 977	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	7 917		1 950			9 867
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 917		1 950			9 867
TOTAL		1 648 077		93 843	24 729	81 291	1 635 900

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/07/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	84 928	1 395	200	86 123
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	84 928	1 395	200	86 123
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	500 257	35 265	77 011	458 511
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	11 556	231		11 787
	Matériel de transport	78 444	15 622		94 066
	Matériel de bureau, mobilier	101 152	19 410	4 080	116 483
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	691 409	70 528	81 091	680 847
TOTAL		776 337	71 924	81 291	766 970

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/07/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	31 750	15 658	382	47 026
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	31 750	15 658	382	47 026
TOTAL GENERAL		31 750	15 658	382	47 026
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			15 658	382	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/07/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	9 867		9 867
	Clients douteux ou litigieux	55 965		55 965
	Autres créances clients	1 358 291	1 358 291	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	878	878	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 505	29 505	
	Impôts sur les bénéfices	8 655	8 655	
	Taxes sur la valeur ajoutée	24 161	24 161	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	267	267	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	21 872	21 872	
	Charges constatées d'avances	114 107	114 107	
	TOTAL DES CREANCES	1 623 569	1 557 736	65 833
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/07/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 021	1 021		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	147 862	54 709	93 153	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	160 484	160 484		
	Personnel et comptes rattachés	460 449	460 449		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	327 609	327 609		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	378 068	378 068		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	32 013	32 013		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	57 686	57 686		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	1 282 713	1 282 713		
	TOTAL DES DETTES	2 847 904	2 754 751	93 153	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		76 976			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

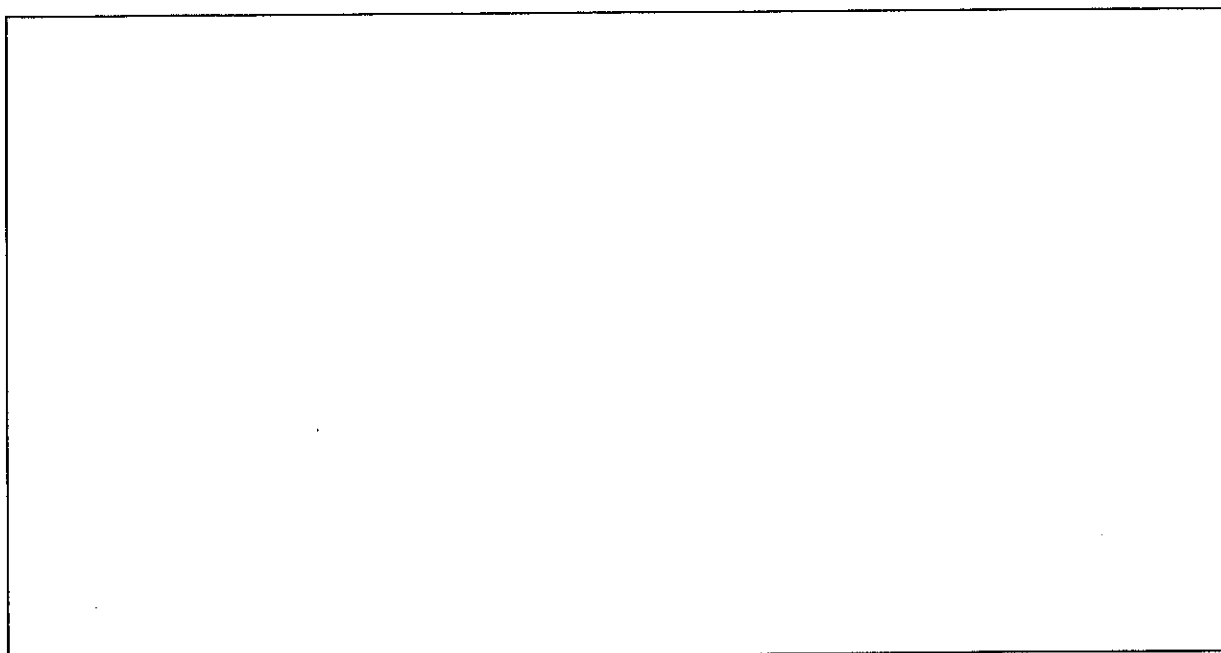
Etat exprimé en euros	31/07/2022	31/07/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	15 011		15 011	
Autres créances	21 949	12 509	9 440	75,46
TOTAL	36 960	12 509	24 450	195,45

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/07/2022	31/07/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 097	858	240	27,93
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 282	51 193	13 089	25,57
Dettes fiscales et sociales	682 553	555 077	127 476	22,97
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	18 850	15 151	3 699	24,41
TOTAL	766 783	622 280	144 503	23,22

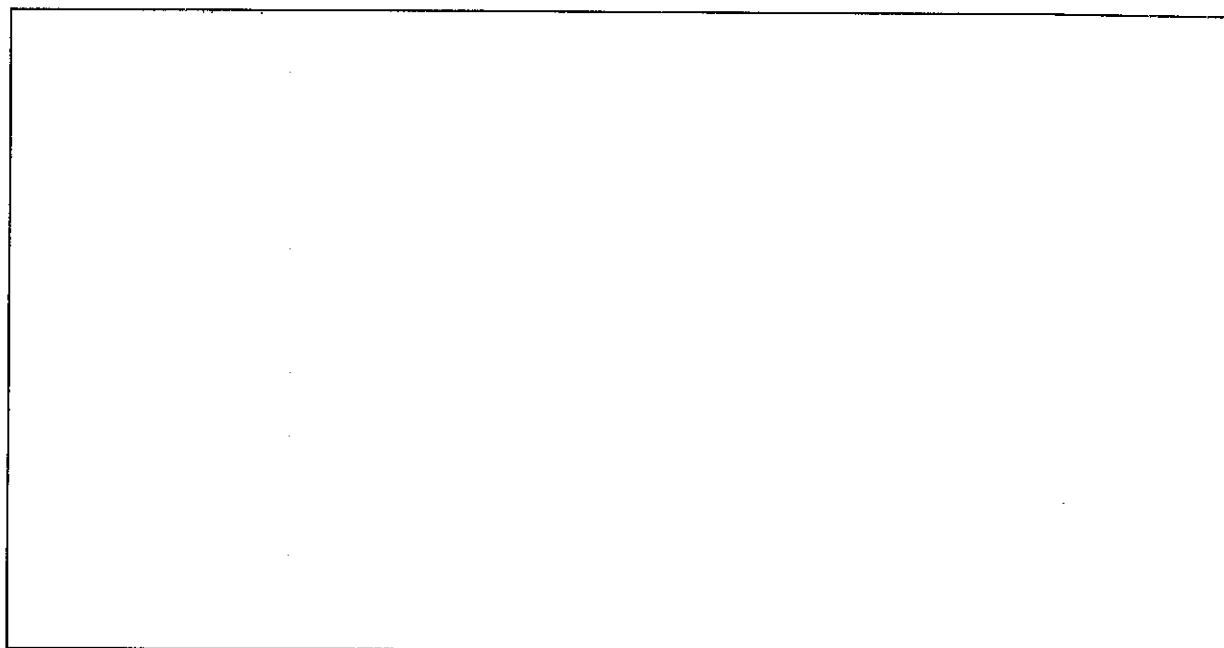
Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/07/2022	31/07/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	114 107	96 959	17 148	17,69
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	114 107	96 959	17 148	17,69



Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/07/2022	31/07/2021	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	1 282 713	977 245	305 467	31,26
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	1 282 713	977 245	305 467	31,26



Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/07/2022

Observations

Achetés avec protection juridique
Eléments acquis du fonds de commerce
Fonds commerciaux réévalués
Fonds commerciaux reçus en apport

638 277

clientèle

TOTAL**638 277**

Capital social

Etat exprimé en euros

31/07/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	3 175,00	188,9764	600 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	3 175,00	188,9764	600 000,00

Liasse fiscale

EXPERIAL CONSEIL

**Société d'exercice libéral à responsabilité limitée d'Expertise Comptable et de
Commissariat aux Comptes inscrite au tableau de l'ordre des experts comptables de la
région de LILLE et à la compagnie régionale des commissaires aux comptes de DOUAI
au capital de 600 000 euros**

**Siège social : 3 rue Paul Bert
62280 ST MARTIN BOULOGNE
322 235 474 RCS BOULOGNE S/MER**

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 DECEMBRE 2021

AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 juillet 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de 586 816 euros de l'exercice clos le 31 juillet 2022 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	586 816 euros
A titre de dividendes aux associés	585 000 euros

Le solde, soit la somme de 1 816 euros, au compte « autres réserves »

Le paiement des dividendes sera effectué le à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 juillet 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 585 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Jean *W*

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes, imposés au barème progressif de l'impôt sur le revenu, sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 juillet 2019 :

312 565 euros, soit 98,44 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 312 565 euros

Exercice clos le 31 juillet 2020 :

500 000 euros, soit 157,48 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 500 000 euros

Exercice clos le 31 juillet 2021 :

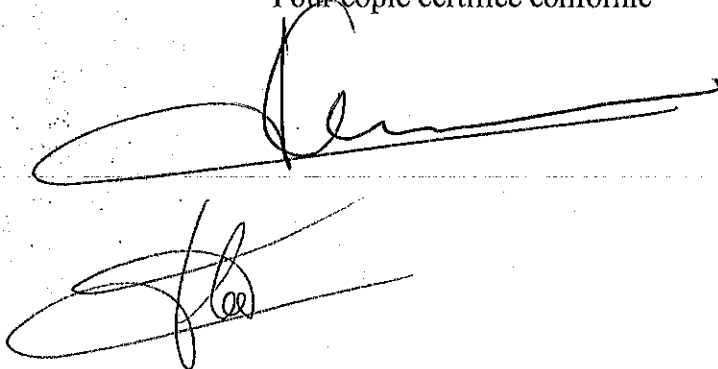
590 000 euros, soit 185,826 par titre

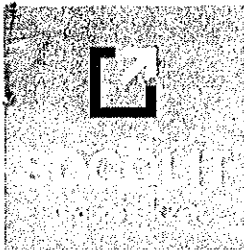
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 590 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 décembre 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme





Société de Commerce et de Services au Mont Joli

**Au service
de votre
dynamisme**

67, rue du Mont Joli
62280 Saint-Martin-Boulogne
contact@ekza.fr

Tél. : 03 21 10 04 04
03 21 99 03 33

EXPERIAL CONSEIL

SELARL au capital de 600 000 €

3 Rue Paul Bert
62280 SAINT MARTIN BOULOGNE

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE 2021 - 2022

(du 1^{er} août 2021 au 31 juillet 2022)

EXPERIAL CONSEIL
SELARL au capital de 600 000 €

3 Rue Paul Bert
62280 SAINT MARTIN BOULOGNE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE 2021 - 2022
(du 1^{er} août 2021 au 31 juillet 2022)

SAS SOCOLIT
67 rue du Mont Joie – CS 70334
62280 SAINT MARTIN BOULOGNE

Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Cie Régionale de Douai

EXPERIAL CONSEIL
SELARL au capital de 600 000 €
3 Rue Paul Bert
62280 SAINT MARTIN BOULOGNE
322 235 474 RCS BOULOGNE SUR MER

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/07/2022

Aux associés

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SELARL EXPERIAL CONSEIL relatifs à l'exercice clos le 31/07/2022, 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 SELARL EXPERIAL CONSEIL à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

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.

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 de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} août 2021 à la date d'émission de notre rapport.



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, 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.

Vérifications 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 aux Associés.

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 SELARL 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 SELARL ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

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.



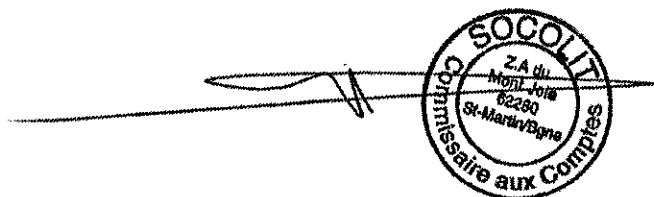
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre SELARL.

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 SELARL à poursuivre son exploitation. 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.

Fait à SAINT MARTIN BOULOGNE, le 6 Décembre 2022

Le Commissaire aux comptes
SAS SOCOLIT
Christophe DELOZIERE



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/07/2022			31/07/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	90 780	86 123	4 657	
	Fonds commercial (1)	638 277		638 277	638 277
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	599 914	458 511	141 403	147 577
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	297 063	222 336	74 727	77 969
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	9 867		9 867	7 917
TOTAL (II)		1 635 900	766 970	868 931	871 740
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	261 976		261 976	220 151
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 414 256	47 026	1 367 230	1 125 205
	Autres créances	85 339		85 339	157 488
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	396 103		396 103	395 776
	DISPONIBILITES	1 577 331		1 577 331	1 304 508
	Charges constatées d'avance	114 107		114 107	96 959
	TOTAL (III)	3 849 112	47 026	3 802 086	3 300 086
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		5 485 012	813 996	4 671 016	4 171 827

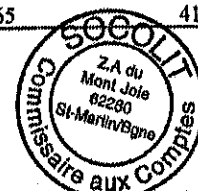
(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

55 965

41 482



Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/07/2022

31/07/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	600 000	600 000
	RESERVES		
	Réserve légale	60 000	60 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	576 296	572 943
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	586 816	593 353
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 823 112	1 826 296
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	148 883	225 619
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	160 484	124 079
	Dettes fiscales et sociales	1 198 138	992 859
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		667
	Autres dettes	57 686	25 061
	Produits constatés d'avance (1)	1 282 713	977 245
	Total des dettes	2 847 904	2 345 531
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 671 016	4 171 827
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		586 816,48	593 352,66
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 754 751	2 197 746
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 021	745
(3) Dont emprunts participatifs			



Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/07/2022

31/07/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	5 792 401		5 792 401	4 237 912
	Montant net du chiffre d'affaires	5 792 401		5 792 401	4 237 912
	Production stockée			41 825	2 302
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			1 745	1 370
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			139 893	130 692
	Autres produits			130	19
	Total des produits d'exploitation (1)			5 975 995	4 372 294
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 144 720	751 339
	Impôts, taxes et versements assimilés			107 372	92 240
	Salaires et traitements			2 781 207	1 863 649
	Charges sociales du personnel			893 195	613 071
	Cotisations personnelles de l'exploitant			112 986	110 610
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			71 924	72 792
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			15 658	8 412
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2 707	11 480
	Total des charges d'exploitation (2)			5 129 767	3 523 592
RESULTAT D'EXPLOITATION				846 228	848 702



Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/07/2022

31/07/2021

RES ULTAT D'EXPLOITATION		846 228	848 702
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 707	2 457
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		3 707	2 457
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	3 263	1 939
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		3 263	1 939
RES ULTAT FINANCIER		444	518
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		846 672	849 220
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	5 497	12 699
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		5 497	12 699
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	2 419	630
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		2 419	630
RES ULTAT EXCEPTIONNEL		3 079	12 069
PARTICIPATION DES SALAIRES		58 361	44 990
IMPOTS SUR LES BENEFICES		204 573	222 947
TOTAL DES PRODUITS		5 985 199	4 387 450
TOTAL DES CHARGES		5 398 383	3 794 098
RES ULTAT DE L'EXERCICE		586 816	593 353

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

379

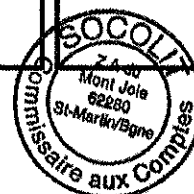
12 645

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

388

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées



Annexes



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 671 016 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 5 985 199 euros** et un total **charges de 5 398 383 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 586 816 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/08/2021** et finit le **31/07/2022**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

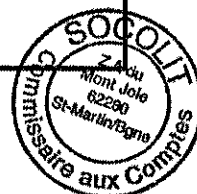
Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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 et en cours

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

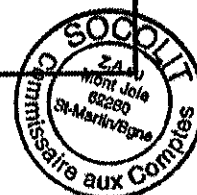
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

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

Indemnités de fin de carrière

Un contrat de fin d'indemnités de carrière a été ouvert et fait l'objet de versements réguliers sur la base des provisions de départ à la retraite. Au 31 juillet 2022, le fonds s'élève à 91 259.02 euros.



Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/07/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	723 204		6 052		200	729 057
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	723 204		6 052		200	729 057
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	647 834		29 090		77 011	599 914
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	13 536		790	790		13 536
	Matériel de transport	117 460					117 460
	Matériel de bureau, mobilier	138 125		55 961	23 939	4 080	166 067
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	916 956		85 841	24 729	81 091	896 977
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	7 917		1 950			9 867
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 917		1 950			9 867
TOTAL		1 648 077		93 843	24 729	81 291	1 635 900



Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/07/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	84 928	1 395	200	86 123
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	84 928	1 395	200	86 123
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	500 257	35 265	77 011	458 511
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal, agencement, aménagement divers	11 556	231		11 787
	Matériel de transport	78 444	15 622		94 066
	Matériel de bureau, mobilier	101 152	19 410	4 080	116 483
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	691 409	70 528	81 091	680 847
TOTAL		776 337	71 924	81 291	766 970

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							



Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/07/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	31 750	15 658	382	47 026
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	31 750	15 658	382	47 026
TOTAL GENERAL		31 750	15 658	382	47 026
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			15 658	382	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

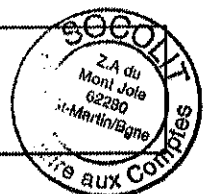


Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

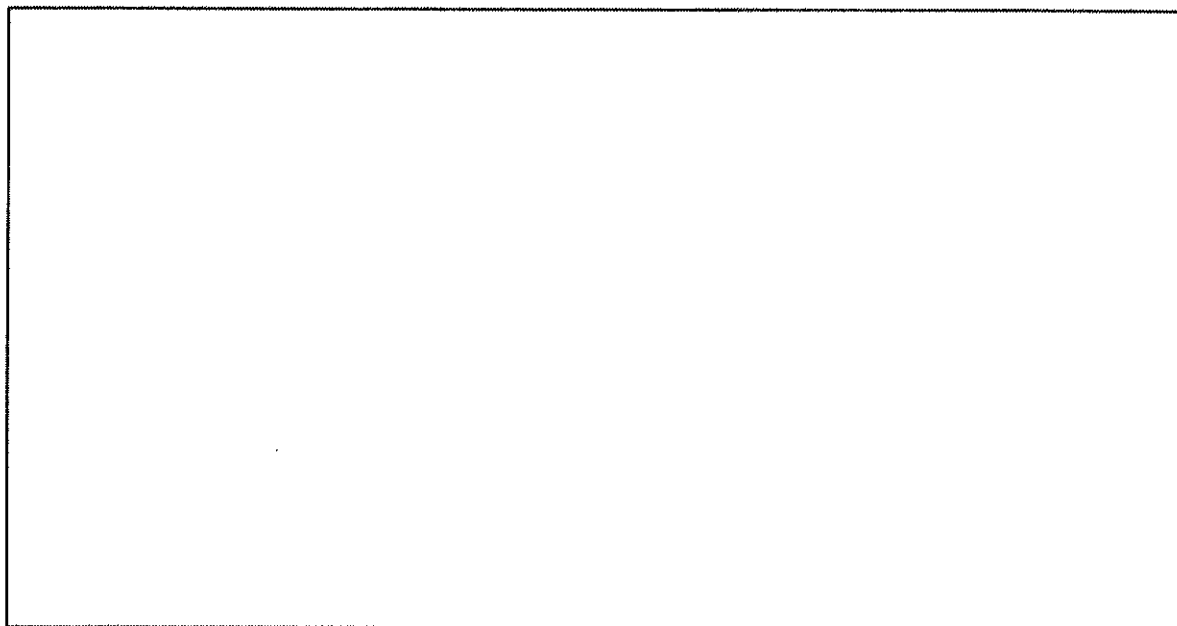
	31/07/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	9 867		9 867
Clients douteux ou litigieux	55 965		55 965
Autres créances clients	1 358 291	1 358 291	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	878	878	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 505	29 505	
Impôts sur les bénéfices	8 655	8 655	
Taxes sur la valeur ajoutée	24 161	24 161	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	267	267	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	21 872	21 872	
Charges constatées d'avances	114 107	114 107	
TOTAL DES CREANCES	1 623 569	1 557 736	65 833
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/07/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	1 021	1 021		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	147 862	54 709	93 153	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	160 484	160 484		
Personnel et comptes rattachés	460 449	460 449		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	327 609	327 609		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	378 068	378 068		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	32 013	32 013		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	57 686	57 686		
Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 282 713	1 282 713		
TOTAL DES DETTES	2 847 904	2 754 751	93 153	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	76 976			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				



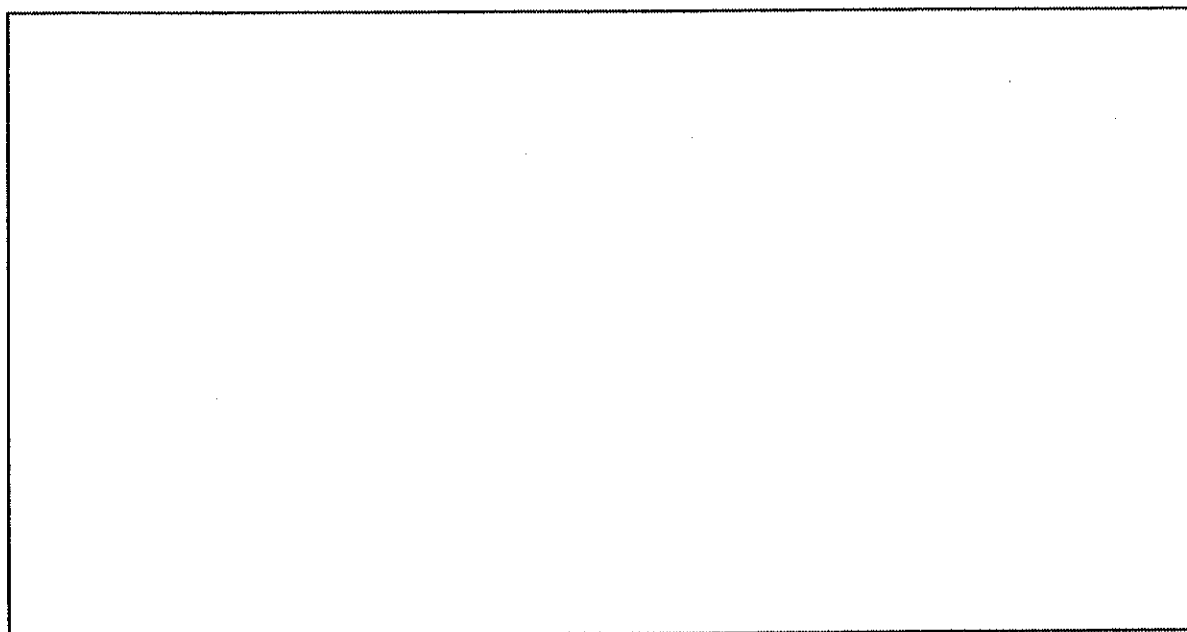
Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/07/2022	31/07/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	15 011		15 011	
Autres créances	21 949	12 509	9 440	75,46
TOTAL	36 960	12 509	24 450	195,45



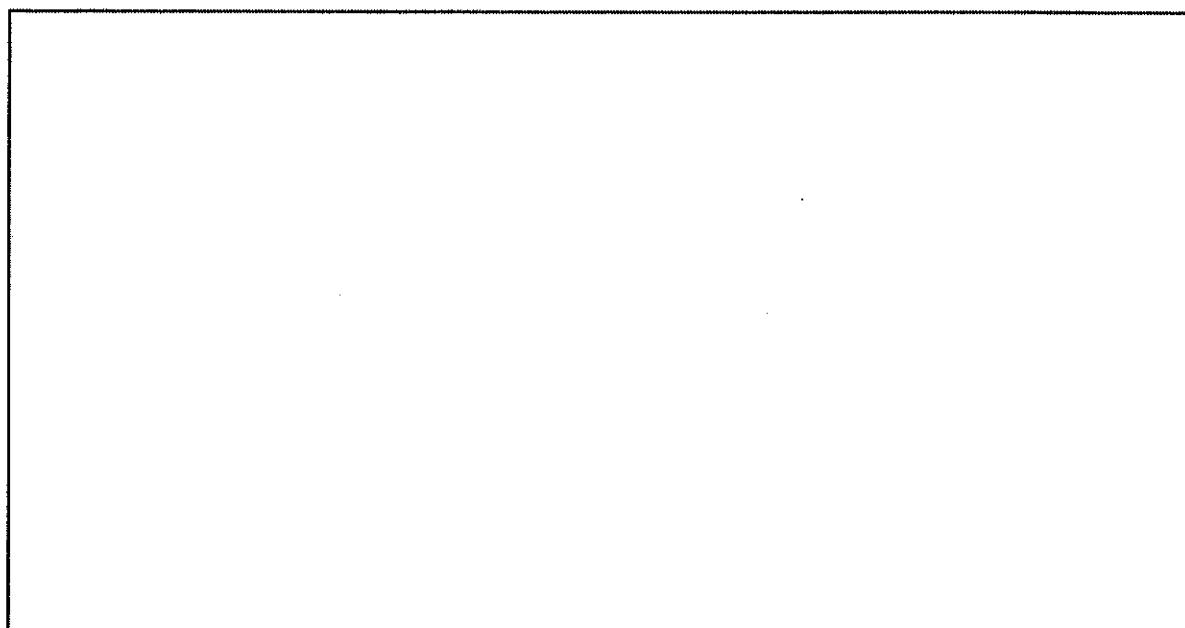
Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/07/2022	31/07/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 097	858	240	27,93
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 282	51 193	13 089	25,57
Dettes fiscales et sociales	682 553	555 077	127 476	22,97
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	18 850	15 151	3 699	24,41
TOTAL	766 783	622 280	144 503	23,22



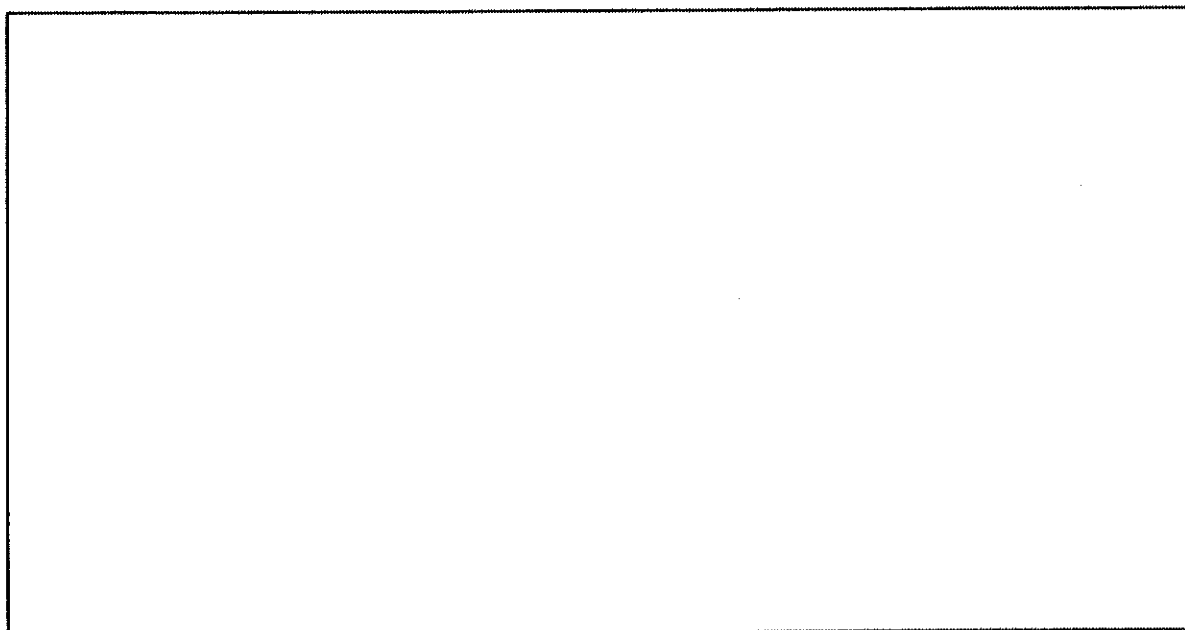
Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/07/2022	31/07/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	114 107	96 959	17 148	17,69
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	114 107	96 959	17 148	17,69



Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/07/2022	31/07/2021	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	1 282 713	977 245	305 467	31,26
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	1 282 713	977 245	305 467	31,26



Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/07/2022

Observations

Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	638 277	clientèle
TOTAL	638 277	



Capital social

Etat exprimé en euros

31/07/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	3 175,00	188,9764	600 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	3 175,00	188,9764	600 000,00



EXPERIAL CONSEIL
SELARL au capital de 600 000 €

3 Rue Paul Bert
62280 SAINT MARTIN BOULOGNE

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

EXERCICE 2021-2022
(du 1^{er} août 2021 au 31 juillet 2022)

SAS SOCOLIT
67 rue du Mont Joie – CS 70334
62280 SAINT MARTIN BOULOGNE

Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Cie Régionale de Douai

EXPERIAL CONSEIL
SELARL au capital de 600 000 €
3 Rue Paul Bert
62280 SAINT MARTIN BOULOGNE
322 235 474 RCS BOULOGNE SUR MER

**Rapport spécial du commissaire aux comptes
sur les conventions réglementées**

Assemblée d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/07/2022

À l'assemblée de la société EXPERIAL CONSEIL,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisé ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 223-17 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, il nous appartient, le cas échéant, de vous communiquer les informations prévues à l'article R. 223-17 du code de commerce relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'assemblée.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.



CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE

En application de l'article R. 223-16 du code de commerce, nous avons été avisé des conventions suivantes, mentionnées à l'article L. 223-19 dudit code, qui sont intervenues au cours de l'exercice écoulé.

A) VERTON

Suivant acte sous seing privé en date du 1er janvier 2022, la société LA BERGERIE, SAS au capital de 10 000 euros, dont le siège social est à SAINT MARTIN BOULOGNE (62280), 3 rue Paul Bert, immatriculée au RCS BOULOGNE SUR MER sous le n° 849 743 091, dont la Société JCM CONSEIL est présidente et dont les sociétés JCM CONSEIL et LF CONSEIL sont associées, a consenti un bail commercial à notre société portant sur les locaux sis à VERTON (62180), 1 Avenue du Champ de Gretz.

Les loyers constatés en charge de l'exercice ont représenté **80 207 Euros HT**.

B) SAINT MARTIN BOULOGNE

Suivant acte sous seing privé, la Société HEREMUM, dont Monsieur Jean-Christophe MAILLARD est gérant et dont les sociétés PG AUDIT ET CONSEIL, LF CONSEIL et JCM CONSEIL sont associées, a consenti un bail professionnel à notre société portant sur les locaux sis à SAINT MARTIN BOULOGNE, 3 rue Paul Bert, 2ème étage.

Les loyers constatés en charge de l'exercice ont représenté **11 700 Euros HT**.

CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR L'ASSEMBLEE

A) MONTREUIL

Suivant acte sous seing privé en date du 1er juillet 2012, la SCI EXPERIAL ERMITAGE, dont Messieurs Daniel PARENTY, Laurent FLAHAUT et Jean-Christophe MAILLARD sont gérants, a consenti un bail commercial à notre société portant sur les locaux sis à Montreuil, 8 place du Théâtre.

Les loyers constatés en charge de l'exercice ont représenté **9 578 Euros HT**.

Etant ici précisé que ce bail a fait l'objet d'une résiliation à effet du 1er janvier 2022.

B) SAINT MARTIN

Suivant acte sous seing privé en date du 31 juillet 2003, la SCI EXPERIAL ERMITAGE, dont Messieurs Daniel PARENTY, Laurent FLAHAUT et Jean-Christophe MAILLARD sont gérants, a consenti un bail professionnel à notre société portant sur les locaux sis à ST MARTIN BOULOGNE, 3 rue Paul Bert.

Les loyers constatés en charge de l'exercice ont représenté **85 589 Euros HT**.



C] CALAIS

Suivant acte sous seing privé en date du 1er janvier 2014, la SCI EXPERIAL ERMITAGE, dont Messieurs Daniel PARENTY, Laurent FLAHAUT et Jean-Christophe MAILLARD sont gérants, a consenti un bail professionnel à notre société portant sur les locaux sis à CALAIS, 1 Bd Clémenceau.

Les loyers constatés en charge de l'exercice ont représenté **11 717 Euros HT**.

2/ Rétrocessions d'honoraires :

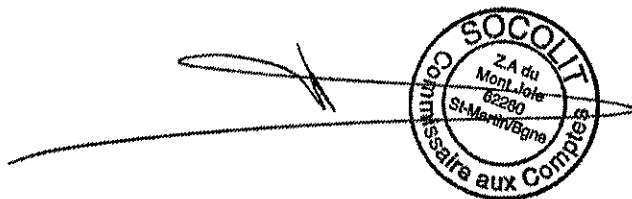
109 056 € HT d'honoraires ont été facturés à notre société au cours de l'exercice.

Par la société JCM CONSEIL : **76 820 € HT**

Par la société LF CONSEIL : **32 236 € HT**

Fait à SAINT MARTIN BOULOGNE, le 6 Décembre 2022

Le Commissaire aux comptes
SAS SOCOLIT
Christophe DELOZIERE



A handwritten signature in black ink is written over a circular professional stamp. The stamp contains the following text: 'SAS SOCOLIT' at the top, '2A du Mont Lolo 62200 St-Martin-Boulogne' in the center, and 'Commissaire aux Comptes' around the bottom edge.