

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, 31/07/2023		N-1 31/07/2022				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB					
		Frais de développement *	CX					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	96 987	91 215	5 772	4 657	
		Fonds commercial (1)	AH	750 392		750 392	638 277	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN					
		Constructions	AP	599 914	495 280	104 633	141 403	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR					
		Autres immobilisations corporelles	AT	362 853	249 910	112 943	74 727	
		Immobilisations en cours	AV	3 333		3 333		
		Avances et acomptes	AX					
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS				
			Autres participations	CU				
			Créances rattachées à des participations	BB				
			Autres titres immobilisés	BD				
			Prêts	BF				
			Autres immobilisations financières *	BH	8 117		8 117	9 867
TO TAL (II)		BJ	1 821 595	836 405	985 190	868 931		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL					
		En cours de production de biens	BN					
		En cours de production de services	BP	258 112		258 112	261 976	
		Produits intermédiaires et finis	BR					
		Marchandises	BT					
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV					
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 336 318	48 615	1 287 703	1 367 230	
		Autres créances (3)	BZ	73 269		73 269	85 339	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	547 302		547 302	396 103	
Disponibilités		CF	1 479 592		1 479 592	1 577 331		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	86 142		86 142	114 107		
	TO TAL (III)	CI	3 780 736	48 615	3 732 121	3 802 086		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
	TO TAL GENERAL (I à VI)	CO	5 602 331	885 020	4 717 311	4 671 016		
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	59 499	
Clause de réserve de propriété : *		Immobili- sations :		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'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG	578 112	576 296	
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	580 784	586 816	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TO TAL (I)	DL	1 818 897	1 823 112	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TO TAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TO TAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	247 457	148 883	
	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	121 044	160 484	
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 176 075	1 198 138	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	73 081	57 686	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	1 280 757	1 282 713	
TO TAL (IV)	EC	2 898 414	2 847 904		
	Ecart de conversion passif * (V)	ED			
TO TAL GENERAL (I à V)	EE	4 717 311	4 671 016		
RENVIS	(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	2 736 132	2 754 751	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 153	1 021		

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

Désignation de l'entreprise : SELARL EXPERIAL CONSEIL		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	6 009 744	FH		FI	6 009 744	
		FJ	6 009 744	FK		FL	5 792 401	
	Chiffres d'affaires nets*					FM	5 792 401	
	Production stockée *					FN	(3 865)	
	Production immobilisée *					FO	41 825	
	Subventions d'exploitation					FP	1 745	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FQ	179 955	
	Autres produits (1) (11)					FR	229	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FS	6 186 063	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FT		
	Variation de stock (marchandises) *					FU		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FV		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FW		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FX	1 138 921	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FY	121 784	
	Salaires et traitements *					FZ	2 886 081	
	Charges sociales (10)					GA	1 105 767	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GB	73 043
							GC	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GD	21 550	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GE		
	Autres charges (12)					GF	17 564	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GG	5 364 711
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GH	821 352	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GI		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GJ		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GK		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GL		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GM	9 819	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GN		
	Différences positives de change					GO		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GP		
	Total des produits financiers (V)					GQ	9 819	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GR		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GS	7 454	
	Différences négatives de change					GT		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GU		
	Total des charges financières (VI)					GV	7 454	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GW	2 365	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)							823 717	

Désignation de l'entreprise SELARL EXPERIAL CONSEIL				Néant ☐ *				
				Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	5 206	5 497		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	1 750			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	6 956	5 497		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	201	2 419		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	1 750			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	1 951	2 419		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	5 005	3 079		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	58 528	58 361		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	189 410	204 573		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	6 202 838	5 985 199		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	5 622 054	5 398 383		
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	580 784	586 816		
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
	(2)	{	produits de locations immobilières		HY			
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	677	379			
	(3)	{	- Crédit-bail mobilier *		HP			
	- Crédit-bail immobilier		HQ					
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD			
	(9)	Dont transferts de charges			A1	159 994	139 511	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	115 536	A2	129 038	112 986
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	2 352	2 635	
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6		13 502	obligatoires A9	115 536		
		dont cotisations facultatives Madelin A7		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
	(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				1 951	6 956			
(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					677			

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 **4 717 311 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 6 202 838 euros** et un total **charges de 5 622 054 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 580 784 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/08/2022** et finit le **31/07/2023**.
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 2023, le fonds s'élève à 94 465.06 euros.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/07/2023
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à.p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	729 057		118 322		847 379
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	729 057		118 322		847 379

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agenc. aménagement	599 914				599 914
	Instal. technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers	13 536		29 525		43 061
	Matériel de transport	117 460				117 460
	Matériel de bureau, mobilier	166 067		40 690	818	202 331
	Emballages récupérables et divers				3 608	
	Immobilisations corporelles en cours			3 333		3 333
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	896 977		73 549	818	966 099

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	9 867			1 750	8 117
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 867			1 750	8 117

TOTAL	1 635 900		191 871	818	5 358	1 821 595
--------------	------------------	--	----------------	------------	--------------	------------------

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/07/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	86 123	5 092		91 215
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	86 123	5 092		91 215
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	458 511	36 769		495 280
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	11 787	2 197		13 984
	Matériel de transport	94 066	10 916		104 982
	Matériel de bureau, mobilier	116 483	18 069	3 608	130 944
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	680 847	67 951	3 608	745 190
TOTAL		766 970	73 043	3 608	836 405

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 Agenct 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	31/07/2023
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	47 026	21 550	19 961	48 615
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	47 026	21 550	19 961	48 615
TOTAL GENERAL		47 026	21 550	19 961	48 615
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			21 550	19 961	
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

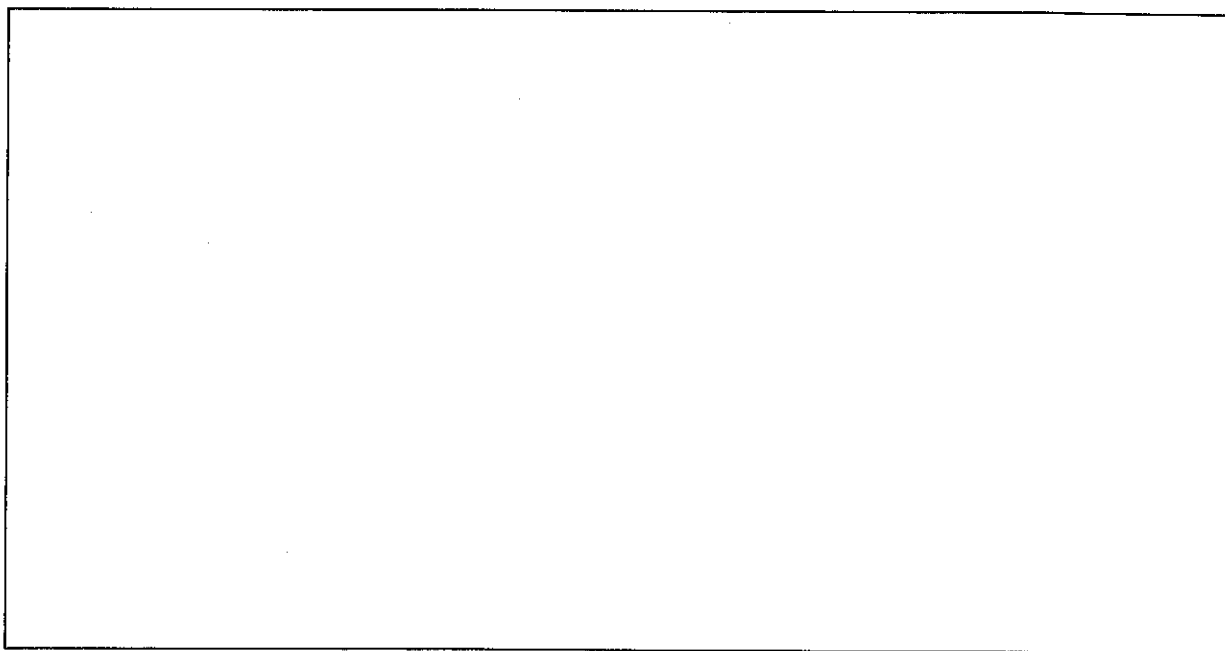
Etat exprimé en euros

		31/07/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			8 117
	Autres immobilisations financières	8 117		
	Clients douteux ou litigieux	59 499		59 499
	Autres créances clients	1 276 818	1 276 818	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	400	400	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 090	30 090	
	Impôts sur les bénéfices	9 098	9 098	
	Taxes sur la valeur ajoutée	18 662	18 662	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	15 019	15 019	
	Charges constatées d'avances	86 142	86 142	
	TOTAL DES CREANCES	1 503 846	1 436 230	67 617
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/07/2023	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 1 an max. à l'origine (1)	1 153	1 153		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	246 304	84 022	162 282	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	121 044	121 044		
	Personnel et comptes rattachés	472 793	472 793		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	332 791	332 791		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	348 513	348 513		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	21 979	21 979		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	73 081	73 081		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	1 280 757	1 280 757		
	TOTAL DES DETTES	2 898 414	2 736 132	162 282	
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	160 000			
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	61 946			
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

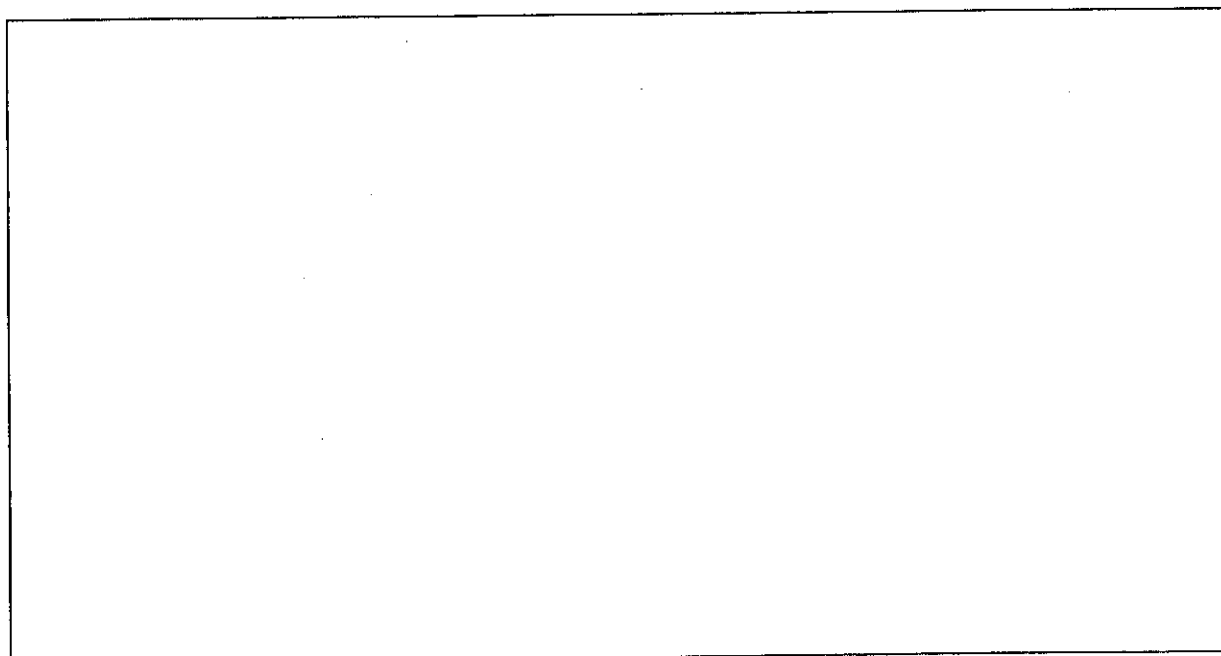
Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros		31/07/2023	31/07/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations					
Autres immobilisations financières					
Autres créances clients		10 973	15 011	(4 038)	-26,90
Autres créances		7 972	21 949	(13 977)	-63,68
TOTAL		18 945	36 960	(18 015)	-48,74



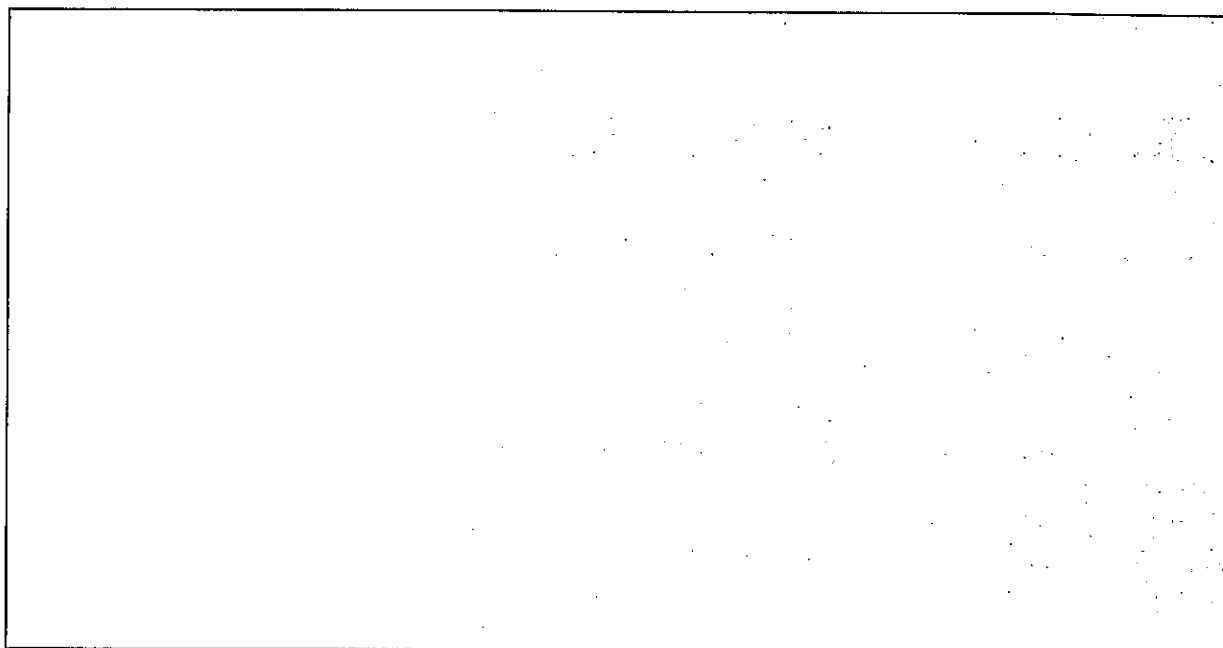
Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/07/2023	31/07/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 518	1 097	421	38,34
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 229	64 282	(22 053)	-34,31
Dettes fiscales et sociales	668 742	682 553	(13 812)	-2,02
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	19 224	18 850	374	1,98
TOTAL	731 713	766 783	(35 070)	-4,57



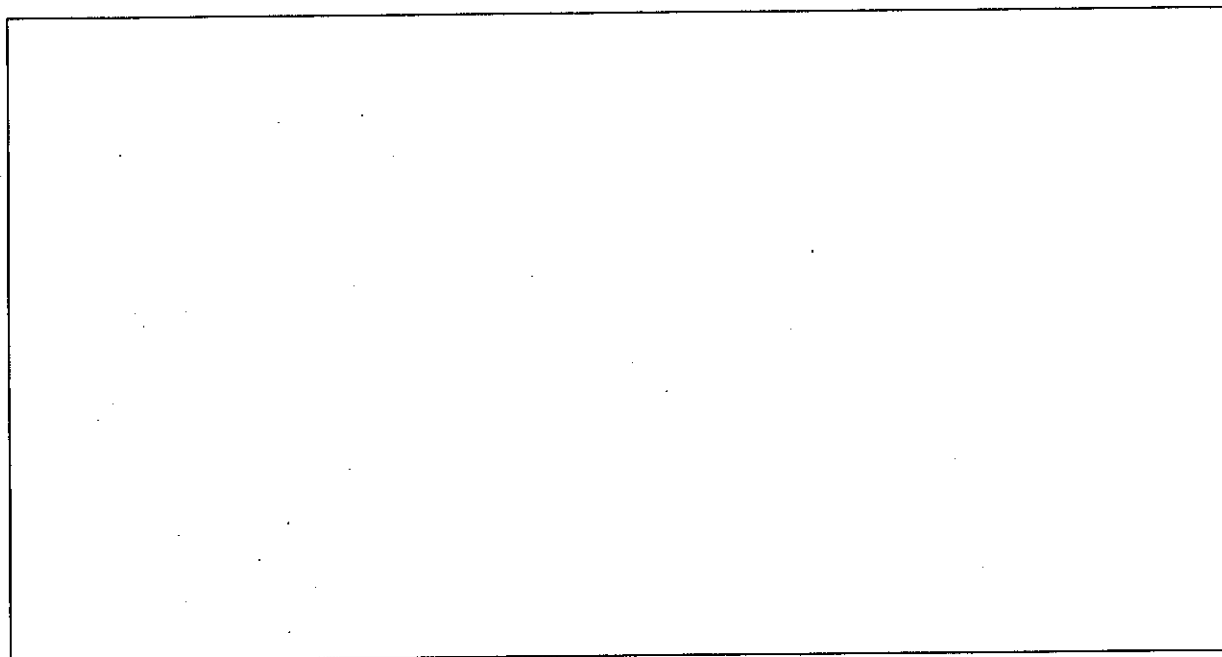
Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/07/2023	31/07/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	86 142	114 107	(27 965)	-24,51
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	86 142	114 107	(27 965)	-24,51



Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/07/2023	31/07/2022	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	1 280 757	1 282 713	(1 956)	-0,15
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	1 280 757	1 282 713	(1 956)	-0,15



Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/07/2023

Observations

Achetés avec protection juridique Éléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	750 392	clientèle
TOTAL	750 392	

--

Capital social

Etat exprimé en euros		31/07/2023	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 DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE 2022 - 2023

(du 1^{er} août 2022 au 31 juillet 2023)

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 31/07/2023

À l'associé unique

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 31/07/2023, 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 2022 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 à l'associé unique.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par les Gérants.

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 société.

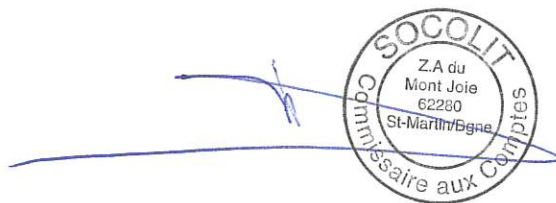


Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la 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 28 novembre 2023

Le Commissaire aux comptes
SAS SOCOLIT
Christophe DELOZIERE



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

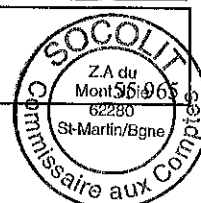
		31/07/2023			31/07/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	96 987	91 215	5 772	4 657
	Fonds commercial (1)	750 392		750 392	638 277
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	599 914	495 280	104 633	141 403
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	362 853	249 910	112 943	74 727
	Immobilisations en cours	3 333		3 333	
	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	8 117		8 117	9 867
TOTAL (II)		1 821 595	836 405	985 190	868 931
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	258 112		258 112	261 976
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 336 318	48 615	1 287 703	1 367 230
	Autres créances	73 269		73 269	85 339
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	547 302		547 302	396 103
	DISPONIBILITES	1 479 592		1 479 592	1 577 331
	Charges constatées d'avance	86 142		86 142	114 107
	TOTAL (III)	3 780 736	48 615	3 732 121	3 802 086
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		5 602 331	885 020	4 717 311	4 671 016

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

59 499



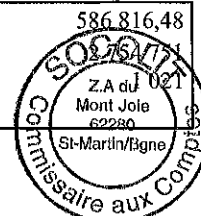
Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/07/2023

31/07/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	600 000	600 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	60 000	60 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	578 112	576 296
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	580 784	586 816
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 818 897	1 823 112
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)	247 457	148 883
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	121 044	160 484
	Dettes fiscales et sociales	1 176 075	1 198 138
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	73 081	57 686
	Produits constatés d'avance (1)	1 280 757	1 282 713
	Total des dettes	2 898 414	2 847 904
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 717 311	4 671 016
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	580 784,44	586 816,48
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 736 132	
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 153	
(3)	Dont emprunts participatifs		



Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/07/2023

31/07/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	6 009 744		6 009 744	5 792 401
	Montant net du chiffre d'affaires	6 009 744		6 009 744	5 792 401
	Production stockée			(3 865)	41 825
	Production immobilisée				1 745
	Subventions d'exploitation				139 893
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			179 955	130
	Autres produits			229	
	Total des produits d'exploitation (1)			6 186 063	5 975 995
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 138 921	1 144 720
	Impôts, taxes et versements assimilés			121 784	107 372
	Salaires et traitements			2 886 081	2 781 207
	Charges sociales du personnel			976 729	893 195
	Cotisations personnelles de l'exploitant			129 038	112 986
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			73 043	71 924
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			21 550	15 658
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			17 564	2 707
	Total des charges d'exploitation (2)			5 364 711	5 129 767
RESULTAT D'EXPLOITATION				821 352	846 228



Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/07/2023

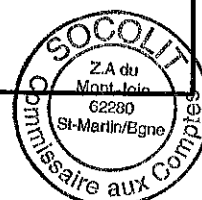
31/07/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		821 352	846 228
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) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	9 819	3 707
	Total des produits financiers	9 819	3 707
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	7 454	3 263
	Total des charges financières	7 454	3 263
RESULTAT FINANCIER		2 365	444
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		823 717	846 672
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	5 206 1 750	5 497
	Total des produits exceptionnels	6 956	5 497
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	201 1 750	2 419
	Total des charges exceptionnelles	1 951	2 419
RESULTAT EXCEPTIONNEL		5 005	3 079
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		58 528 189 410	58 361 204 573
TOTAL DES PRODUITS		6 202 838	5 985 199
TOTAL DES CHARGES		5 622 054	5 398 383
RESULTAT DE L'EXERCICE		580 784	586 816

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

677

379



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 **4 717 311 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 6 202 838 euros** et un total **charges de 5 622 054 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 580 784 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/08/2022** et finit le **31/07/2023**.

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

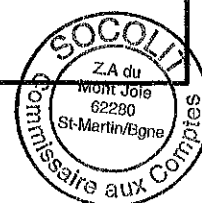
Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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.

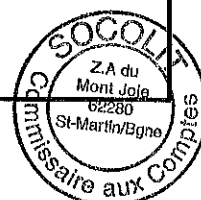
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

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

Indemnités de fin de carrière

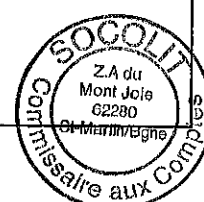
Un contrat de fin d'indemnités de carrière a été ouvert et fait l'objet de versements réguliers sur la base des provisions de départ à la retraite. Au 31 juillet 2023, le fonds s'élève à 94 465.06 euros.



Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/07/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	729 057		118 322			847 379
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	729 057		118 322			847 379
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	599 914					599 914
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	13 536		29 525			43 061
	Matériel de transport	117 460					117 460
	Matériel de bureau, mobilier	166 067		40 690	818	3 608	202 331
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			3 333			3 333
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	896 977		73 549	818	3 608	966 099	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	9 867				1 750	8 117
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 867				1 750	8 117
TOTAL		1 635 900		191 871	818	5 358	1 821 595

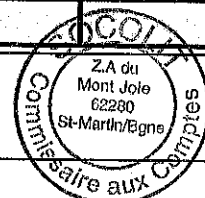


Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/07/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	86 123	5 092		91 215
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	86 123	5 092		91 215
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	458 511	36 769		495 280
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	11 787	2 197		13 984
	Matériel de transport	94 066	10 916		104 982
	Matériel de bureau, mobilier	116 483	18 069	3 608	130 944
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	680 847	67 951	3 608	745 190
TOTAL		766 970	73 043	3 608	836 405

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 Agenct 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	31/07/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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	47 026	21 550	19 961	48 615
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	47 026	21 550	19 961	48 615
TOTAL GENERAL		47 026	21 550	19 961	48 615
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			21 550	19 961	
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.					

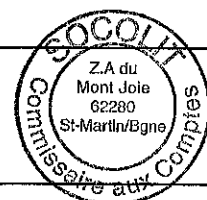


Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/07/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	8 117		8 117
	Clients douteux ou litigieux	59 499		59 499
	Autres créances clients	1 276 818	1 276 818	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	400	400	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 090	30 090	
	Impôts sur les bénéfices	9 098	9 098	
	Taxes sur la valeur ajoutée	18 662	18 662	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	15 019	15 019	
	Charges constatées d'avances	86 142	86 142	
TOTAL DES CREANCES		1 503 846	1 436 230	67 617
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/07/2023	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)	1 153	1 153		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	246 304	84 022	162 282	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	121 044	121 044		
	Personnel et comptes rattachés	472 793	472 793		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	332 791	332 791		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	348 513	348 513		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	21 979	21 979		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	73 081	73 081		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	1 280 757	1 280 757		
TOTAL DES DETTES		2 898 414	2 736 132	162 282	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		160 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		61 946			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/07/2023	31/07/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	10 973	15 011	(4 038)	-26,90
Autres créances	7 972	21 949	(13 977)	-63,68
TOTAL	18 945	36 960	(18 015)	-48,74



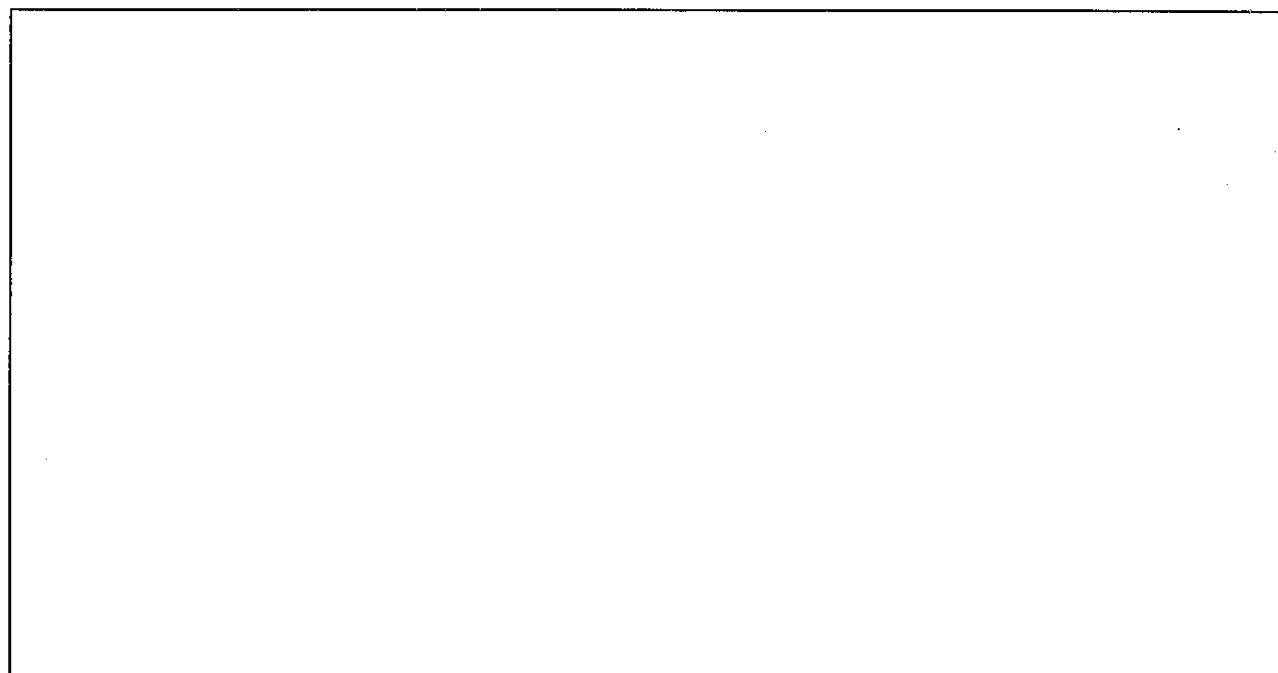
Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/07/2023	31/07/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 518	1 097	421	38,34
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 229	64 282	(22 053)	-34,31
Dettes fiscales et sociales	668 742	682 553	(13 812)	-2,02
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	19 224	18 850	374	1,98
TOTAL	731 713	766 783	(35 070)	-4,57



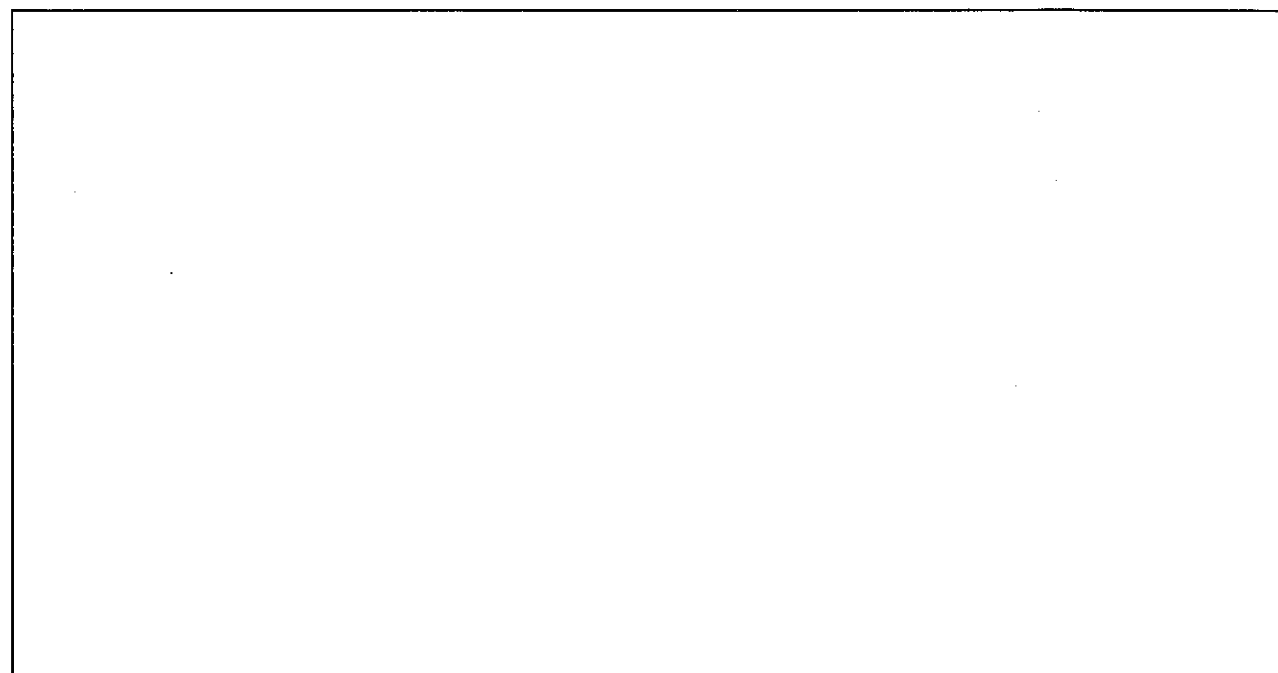
Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/07/2023		31/07/2022		Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	86 142		114 107		(27 965)	-24,51
Charges constatées d'avance - FINANCIERES						
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES						
TOTAL	86 142		114 107		(27 965)	-24,51



Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/07/2023	31/07/2022	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	1 280 757	1 282 713	(1 956)	-0,15
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	1 280 757	1 282 713	(1 956)	-0,15

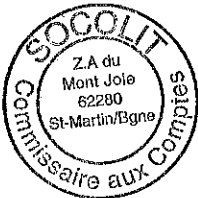


Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

	31/07/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	750 392	clientèle
TOTAL	750 392	

--



Capital social

Etat exprimé en euros

31/07/2023

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

