

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 des Hauts de
France

au capital de 600 000 euros

Siège social : 3 rue Paul Bert

62280 ST MARTIN BOULOGNE

322 235 474 RCS BOULOGNE SUR MER

PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 20 DECEMBRE 2024

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de 511 978 euros de l'exercice clos le 31 juillet 2024 de la manière suivante :

Somme à affecter :

Bénéfice de l'exercice	511 978 euros
------------------------	---------------

Affectation :

- A titre de dividendes aux associés	510 000 euros
--------------------------------------	---------------

Soit 160,6299 euros par part

- Le surplus, soit	1 978 euros
--------------------	-------------

En totalité au compte "*autres réserves*".

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 juillet 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 510 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

L'Assemblée Générale décide d'approuver la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés au gérant majoritaire.

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

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

fen

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 forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

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 2021 :

590 000 euros, soit 185,826 euros par titre

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

Exercice clos le 31 juillet 2022 :

585 000 euros, soit 184,25 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 585 000 Euros

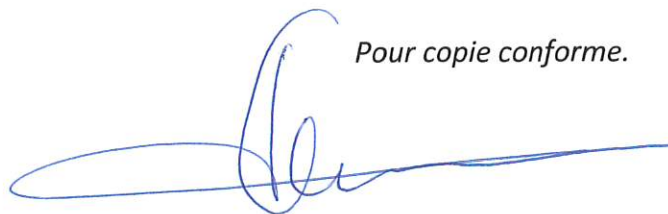
Exercice clos le 31 juillet 2023 :

600 000 euros soit 188,9764 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 600 000 Euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie conforme.



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, 31072024						
		N-1 31072023						
		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	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	94 785	AC	89 600	5 185	5 772
		Fonds commercial (1)	AH	915 857	AI	24 523	891 334	750 392
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
		Terrains	AN		AO			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	635 462	AO	532 500	102 962	104 633
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	696	AS	24	672	
		Autres immobilisations corporelles	AT	362 834	AU	274 502	88 332	112 943
		Immobilisations en cours	AV		AW			3 333
		Avances et acomptes	AX		AY			
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU		CV			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Créances rattachées à des participations	BB		BO			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières *	BH	8 117	BI		8 117	8 117
TO TAL (II)		BJ	2 017 751	BK	921 148	1 096 603	985 190	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP	233 965	BQ		233 965	258 112
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 434 892	BY	68 770	1 366 122	1 287 703
		Autres créances (3)	BZ	76 726	CA		76 726	73 269
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	698 981	CE		698 981	547 302
Disponibilités		CF	1 185 110	CG		1 185 110	1 479 592	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	133 573	CI		133 573	86 142	
	TO TAL (III)	CJ	3 763 246	CK	68 770	3 694 476	3 732 121	
	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	5 780 997	IA	989 918	4 791 079	4 717 311	
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	32 460	
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 ☐ BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	558 897	578 112
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	511 978	580 784
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)		DL	1 730 875
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	360 834	247 457
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	360	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	59 879	121 044
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 254 211	1 176 075
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	20 308	73 081
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	1 364 613	1 280 757
TOTAL (IV)		EC	3 060 204	2 898 414
Ecart de conversion passif *		(V)	ED	
TOTAL GENERAL (I à V)		EE	4 791 079	4 717 311
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	2 810 167	2 736 132
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	603	1 153

* 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 intraconfrontables		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	6 367 140	FH		FI	6 367 140
		Chiffres d'affaires nets *	FJ	6 367 140	FK		FL
	Production stockée *					FM	(24 147)
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	168 984
	Autres produits (1) (11)					FQ	288
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR
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	1 103 282
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	130 663
	Salaires et traitements *					FY	3 164 541
	Charges sociales (10)					FZ	1 222 640
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements*} \\ \text{dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)} \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array} \right.$	HS			GA	105 418
						GB	
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	54 169
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)					GE	33 798
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	697 754
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	25 948
	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	25 948
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	10 657
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)						GU	10 657
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	15 291
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	713 044

Désignation de l'entreprise SELARL EXPERIAL CONSEIL										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	16 788	5 206	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB		1 750	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	16 788	6 956	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	958	201	
	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	958	1 951	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	15 830	5 005	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	51 683	58 528	
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	165 213	189 410	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	6 555 000	6 202 838	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	6 043 022	5 622 054	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	511 978	580 784	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG	15 796	677	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *							HP			
			- Crédit-bail immobilier							HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH	299		
	(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	134 970	159 994	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)					(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)		A5	147 241	A2	164 416	129 038
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	3 559	2 352	
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives		A6	17 174	obligatoires		A9	147 241				
		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										958		16 788	
(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										299		15 796	

* 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 **4 791 079 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 6 555 000 euros** et un total **charges de 6 043 022 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 511 978 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/08/2023** et finit le **31/07/2024**.
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 2024, le fonds s'élève à 94 465.06 euros.

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/07/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial		24 523		24 523
	Autres immobilisations incorporelles	91 215	5 384	7 000	89 600
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	91 215	29 907	7 000	114 123
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	495 280	37 220		532 500
	Instal technique, matériel outillage industriels		24		24
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	13 984	5 156		19 140
	Matériel de transport	104 982	6 391		111 374
	Matériel de bureau, mobilier	130 944	26 720	13 676	143 989
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	745 190	75 511	13 676	807 025
TOTAL		836 405	105 418	20 676	921 148

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	31/07/2024
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	48 615	54 169	34 013	68 770
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	48 615	54 169	34 013	68 770
TOTAL GENERAL		48 615	54 169	34 013	68 770
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles			54 169	34 013	
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

		31/07/2024	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	32 460		32 460
	Autres créances clients	1 402 432	1 402 432	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	276	276	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 968	25 968	
	Impôts sur les bénéfices	30 748	30 748	
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 354	7 354	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	12 380	12 380	
	Charges constatées d'avances	133 573	133 573	
	TOTAL DES CREANCES	1 653 308	1 612 731	40 577
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		2 000		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		2 000		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/07/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
------------	--------------	-----------	---------------

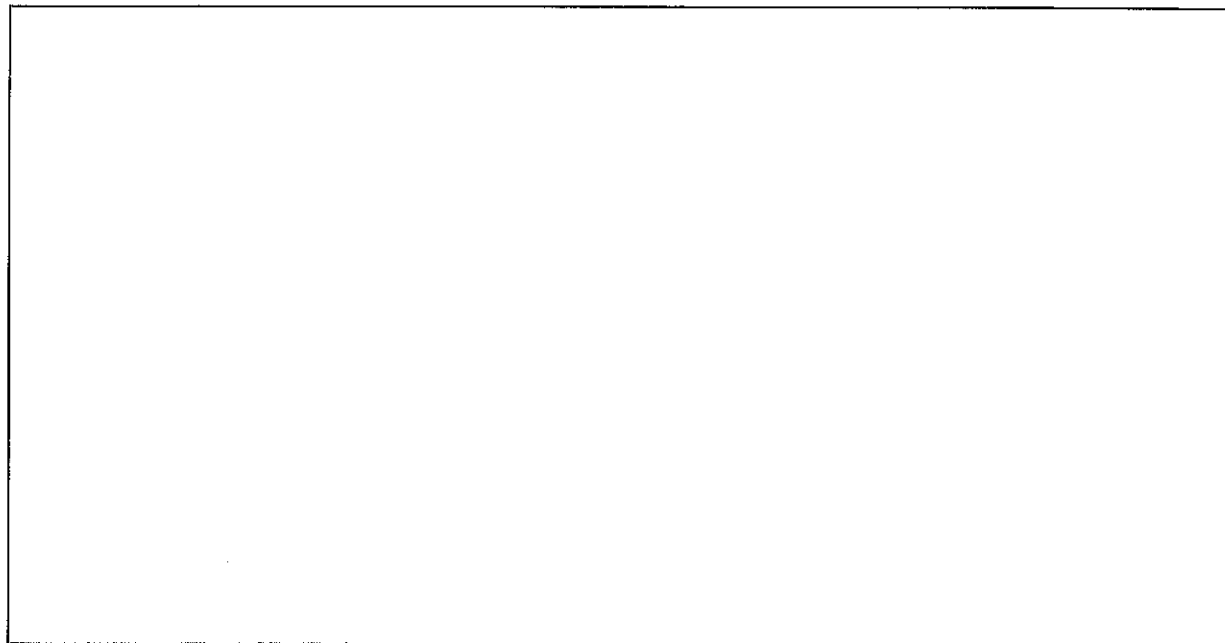
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	603	603		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	360 231	110 554	249 677	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	59 879	59 879		
	Personnel et comptes rattachés	477 102	477 102		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	367 743	367 743		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	383 918	383 918		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	25 448	25 448		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	20 308	20 308		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	1 364 613	1 364 613		
	TOTAL DES DETTES	3 059 844	2 810 167	249 677	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		210 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		96 297			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/07/2024	31/07/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	14 225	10 973	3 252	29,64
Autres créances	24 762	7 972	16 790	210,60
TOTAL	38 987	18 945	20 042	105,79

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/07/2024		31/07/2023		Variations	%
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 292		1 518		(226)	-14,89
Emprunts et dettes financières divers						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 863		42 229		(17 366)	-41,12
Dettes fiscales et sociales	699 833		668 742		31 091	4,65
Dettes fournisseurs d'immobilisation						
Autres dettes	4 927		19 224		(14 297)	-74,37
TOTAL	730 915		731 713		(798)	-0,11



Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/07/2024	31/07/2023	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	1 364 613	1 280 757	83 856	6,55
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	1 364 613	1 280 757	83 856	6,55

Date	Description	Amount	Balance	Remarks

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	31/07/2024	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	915 857	clientèle
TOTAL	915 857	

--

Capital social

Etat exprimé en euros		31/07/2024	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

**Experts Comptables
& Commissaires aux Comptes**

- Thibault Lamblin
- Frédéric Delahousse
- Marie Hagneré
- Henri Delezenne
- Lionel Marques

EXPERIAL CONSEIL

SELARL au capital de 600 000 €

3, Rue Paul Bert

62280 SAINT-MARTIN-BOULOGNE

Nos Réf : FD/TF/NV

TOURCOING, le 5 décembre 2024

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS AU 31/07/2024**

À l'Assemblée Générale,

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 31/07/2024, 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.

.../...

www.stc-conseil.com

Tourcoing
156, chaussée Pierre Curie - 59200 Tourcoing
Tél. +33 (0)3 20 69 99 69
stc@stc-conseil.com

Métropole Sud
1, rue Georges Potté - 59120 Loos
Tél. +33 (0)3 62 84 00 05
stc.metropole@stc-conseil.com

YES Compta
yescompta.com
Tél. +33 (0)3 20 03 18 56
bonjour@yescompta.com

.../...

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} aout 2023 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 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 et 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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 le rapport de gestion des gérants et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'assemblée générale.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels

RESPONSABILITES 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 les gérants.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.821-55 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.

STC AUDIT & CONSEIL,
Commissaire aux comptes

Frédéric DELAHOUSSE



EXPERIAL
C O N S E I L

SELARL EXPERIAL CONSEIL

3 rue Paul Bert

62280 SAINT-MARTIN-BOULOGNE

Comptes Annuels

01/08/2023 au 31/07/2024

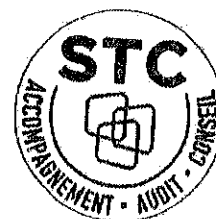
Siège social : 3, rue Paul Bert - St-Martin-Boulogne - 09 40154 - 62202 BOULOGNE SUR MER Cedex - Tél. 03 21 99 18 18 - Fax 03 21 87 40 96 - site web : www.experial-conseil.com

Bureaux : 1 avenue du Champ de Gretz - 02180 VERTON - Tél 03 21 08 21 00 ou 03 21 89 55 00 / 153 Clémenceau - Rdc Résidence Clémenceau - 02100 CALAIS - Tél. 03 21 00 72 50 - Fax 03 21 00 72 64

Société de commissariat aux comptes, membre de la compagnie régionale de Douai - Société d'organisation, gestion et d'expertise comptable inscrite au tableau du conseil de l'ordre de la région de Lille

SELARL au capital de 600 000 euros - RCS BOULOGNE SUR MER B 322 235 474 - BIRET 322 235 474 000 93 - N° TVA intra-communautaire FR 005 222 354 74 - Cabinet indépendant Membre de l'alliance  CURUS

Comptes annuels



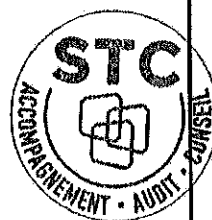
Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/07/2024

31/07/2023

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	6 367 140		6 367 140	6 009 744
	Montant net du chiffre d'affaires	6 367 140		6 367 140	6 009 744
	Production stockée			(24 147)	(3 865)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			168 984	179 955
	Autres produits			288	229
	Total des produits d'exploitation (1)			6 512 264	6 186 063
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 103 282	1 138 921
	Impôts, taxes et versements assimilés			130 663	121 784
	Salaires et traitements			3 164 541	2 886 081
	Charges sociales du personnel			1 058 225	976 729
	Cotisations personnelles de l'exploitant			164 416	129 038
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			105 418	73 043
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			54 169	21 550
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			33 798	17 564	
Total des charges d'exploitation (2)			5 814 511	5 364 711	
RESULTAT D'EXPLOITATION			697 754	821 352	



Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros	31/07/2024	31/07/2023
RES ULTAT D'EXPLOITATION			697 754	821 352
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)		25 948	9 819
	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		25 948	9 819
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
	Intérêts et charges assimilées (4)		10 657	7 454
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total des charges financières		10 657	7 454
RESULTAT FINANCIER			15 291	2 365
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			713 044	823 717
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		16 788	5 206
	Sur opérations en capital			1 750
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels		16 788	6 956
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		958	201
	Sur opérations en capital			1 750
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
	Total des charges exceptionnelles		958	1 951
RESULTAT EXCEPTIONNEL			15 830	5 005
PARTICIPATION DES SALAIRES			51 683	58 528
IMPOTS SUR LES BENEFICES			165 213	189 410
TOTAL DES PRODUITS			6 555 000	6 202 838
TOTAL DES CHARGES			6 043 022	5 622 054
RESULTAT DE L'EXERCICE			511 978	580 784
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			15 796	677
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			299	
(3) dont produits concernant les entreprises liées				
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées				

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/07/2024			31/07/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	94 785	89 600	5 185	5 772
	Fonds commercial (1)	915 857	24 523	891 334	750 392
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	635 462	532 500	102 962	104 633
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	696	24	672	
	Autres immobilisations corporelles	362 834	274 502	88 332	112 943
	Immobilisations en cours				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	8 117
	TOTAL (II)	2 017 751	921 148	1 096 603	985 190
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	233 965		233 965	258 112
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 434 892	68 770	1 366 122	1 287 703
	Autres créances	76 726		76 726	73 269
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	698 981		698 981	547 302
	DISPONIBILITES	1 185 110		1 185 110	1 479 592
	Charges constatées d'avance	133 573		133 573	86 142
	TOTAL (III)	3 763 246	68 770	3 694 476	3 732 121
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		5 780 927	989 918	4 791 079	4 717 311

(1) dont droit au ball

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

(3) dont créances à plus d'un an

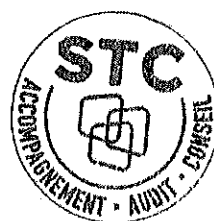
32 460

59 499

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/07/2024	31/07/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	600 000	600 000
	RÉSERVES		
	Réserve légale	60 000	60 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	558 897	578 112
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	511 978	580 784
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 730 875	1 818 897
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)	360 834	247 457
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	360	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 879	121 044
	Dettes fiscales et sociales	1 254 211	1 176 075
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	20 308	73 081
	Produits constatés d'avance (1)	1 364 613	1 280 757
	Total des dettes	3 060 204	2 898 414
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 791 079	4 717 311
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		511 977,96	580 784,44
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 810 167	2 736 132
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		603	1 153
(3) Dont emprunts participatifs			

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 **4 791 079 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 6 555 000 euros** et un total **charges de 6 043 022 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 511 978 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/08/2023** et finit le **31/07/2024**.
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

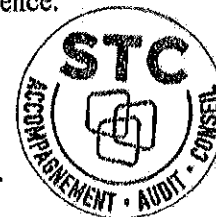
Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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.

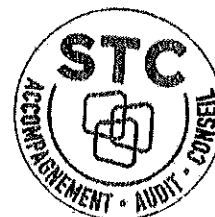
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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 2024, le fonds s'élève à 94 465.06 euros.

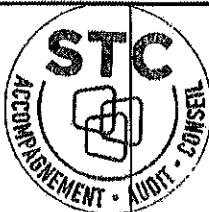


Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/07/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Révaluations	Acquisitions	Virt.p.à.p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	847 379		170 263		7 000	1 010 642
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	847 379		170 263		7 000	1 010 642
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	599 914		35 549			635 462
	Instal technique, matériel outillage industriels			696			696
	Instal., agencement, aménagement divers	43 061					43 061
	Matériel de transport	117 460					117 460
	Matériel de bureau, mobilier	202 331		13 657		13 676	202 313
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	3 333			3 333		
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	966 099		49 902	3 333	13 676	998 992	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	8 117		2 000		2 000	8 117
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 117		2 000		2 000	8 117
TOTAL		1 821 595		222 165	3 333	22 676	2 017 751

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/07/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial		24 523		24 523
	Autres immobilisations incorporelles	91 215	5 384	7 000	89 600
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	91 215	29 907	7 000	114 123
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	495 280	37 220		532 500
	Instal technique, matériel outillage industriels		24		24
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	13 984	5 156		19 140
	Matériel de transport	104 982	6 391		111 374
	Matériel de bureau, mobilier	130 944	26 720		143 989
	Emballages récupérables et divers			13 676	
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		745 190	75 511	13 676	807 025
TOTAL		836 405	105 418	20 676	921 148

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements 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

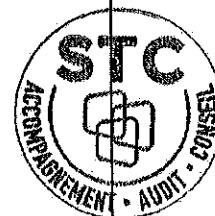
Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/07/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts 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				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	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				
	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo, financières				
	Sur stocks et en-cours				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur comptes clients	48 615	54 169	34 013	68 770
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	48 615	54 169	34 013	68 770
	TOTAL GENERAL	48 615	54 169	34 013	68 770
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			54 169	34 013	
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

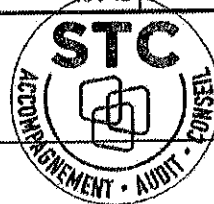
		31/07/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	8 117		8 117
	Clients douteux ou litigieux	32 460		32 460
	Autres créances clients	1 402 432	1 402 432	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	276	276	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 968	25 968	
	Impôts sur les bénéfices	30 748	30 748	
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 354	7 354	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	12 380	12 380	
	Charges constatées d'avances	133 573	133 573	
	TOTAL DES CREANCES	1 653 308	1 612 731	40 577
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		2 000		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		2 000		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/07/2024	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)	603	603		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	360 231	110 554	249 677	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	59 879	59 879		
	Personnel et comptes rattachés	477 102	477 102		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	367 743	367 743		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	383 918	383 918		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	25 448	25 448		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	20 308	20 308		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	1 364 613	1 364 613		
	TOTAL DES DETTES	3 059 844	2 810 167	249 677	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		210 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		96 297			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



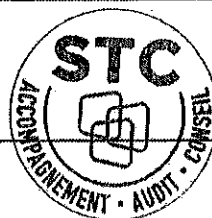
Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/07/2024	31/07/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	14 225	10 973	3 252	29,64
Autres créances	24 762	7 972	16 790	210,60
TOTAL	38 987	18 945	20 042	105,79



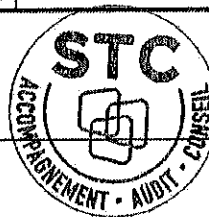
Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/07/2024	31/07/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 292	1 518	(226)	-14,89
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 863	42 229	(17 366)	-41,12
Dettes fiscales et sociales	699 833	668 742	31 091	4,65
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	4 927	19 224	(14 297)	-74,37
TOTAL	730 915	731 713	(798)	-0,11



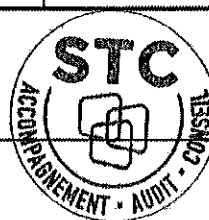
Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/07/2024	31/07/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	133 573	86 142	47 431	55,06
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	133 573	86 142	47 431	55,06



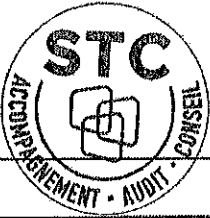
Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/07/2024	31/07/2023	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	1 364 613	1 280 757	83 856	6,53
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	1 364 613	1 280 757	83 856	6,53



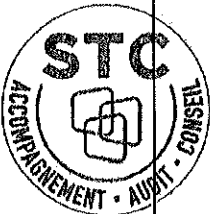
Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	31/07/2024	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	915 857	clientèle
TOTAL	915 857	



--

Capital social

Etat exprimé en euros		31/07/2024	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

